

Volop aandacht voor samen leven

Eerste bestuursrapportage 2022

Gemeente Echt-Susteren

Gemeente Echt-Susteren

1e bestuursrapportage 2022

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
2.	Samenvatting	5
3.	Bestuursrapportage per programma	7
3.0	Coronacrisis	7
3.1	Bevolking en bestuur	9
3.2	Openbare orde en veiligheid	12
3.3	Beheer openbare ruimte	13
3.4	Onderwijs	17
3.5	Cultuur en sport	19
3.6	Sociaal domein	22
3.7	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	26
3.8	Omgevingsrecht	27
3.9	Economische zaken en grondexploitaties	29
3.10	Algemene dekkingsmiddelen	35
4.	Overhead	37
5.	Reserves en voorzieningen	41
6.	Begrotingswijzigingen	44
6.1	Begrotingswijziging per programma (nr. 8)	44
6.2	Begrotingswijziging restantbudgetten uit reserves (nr. 9)	49
6.3	Budgettair neutrale begrotingswijziging (nr. 10)	59
7.	Voorbereidingskredieten	63

1. Inleiding

Met deze 1e bestuursrapportage 2022 wordt een jaarschijf 2022 gepresenteerd met een positief saldo van afgerond € 229.000.

Structurele doorwerking

De 1e bestuursrapportage is in principe gericht op bijstelling van het jaar 2022. Toch zijn er een aantal voorstellen die ook een structurele werking hebben. De discussie en de afweging over de inzet van deze financiële middelen vindt pas plaats bij de behandeling van de kadernota 2023.

In de tabel op bladzijde 5 zijn de structurele effecten wel weergegeven. Deze tabel maakt ook deel uit van de kadernota 2023.
Uit de bestuursrapportage vloeit slechts een begrotingswijziging voort voor het jaar 2022. Het meerjarenperspectief wordt niet bijgesteld aan de hand van deze bestuursrapportage. Deze bijstelling moet nog plaatsvinden bij de programmabegroting 2022.

Peildatum

De 1e bestuursrapportage 2022 kent als peildatum 1 mei 2022.

2. Samenvatting

De bestuursrapportage betreft de bijstelling van de jaarschijf 2022. Echter omdat een aantal voorstellen een meerjarig effect hebben, worden deze eveneens in deze bestuursrapportage meegenomen.

	2022	2023	2024	2025	2026
01. Bevolking en bestuur	188.794	334.894	334.894	334.894	334.894
02. Openbare orde en veiligheid	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
03. Beheer en openbare ruimte	226.000	140.858	63.580	106.580	164.580
04. Onderwijs	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
05. Cultuur en sport	18.506	23.804	23.199	22.683	22.168
06. Sociaal domein	97.841	97.841	110.341	109.091	107.841
07. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-	-	-	-	-
08. Omgevingsrecht	108.497	108.497	108.497	108.497	108.497
09. Economische zaken en grond-exploitaties	-9.000	17.500	17.500	17.500	17.500
10. Algemene dekkingsmiddelen	-662.922	-30.102	-64.802	-87.048	-145.488
Overhead	-241.382	-279.685	-279.924	-280.164	-280.403
Totaal programma's	**-228.666**	**458.607**	**358.285**	**377.033**	**374.589**
Saldi meerjarenbegroting 2022-2025 [1])	-	-	-	-	-
Saldi na 1e bestuursrapportage	**-228.666**	**458.607**	**358.285**	**377.033**	**374.589**

[1]) na 1e begrotingswijziging 2022

3. Bestuursrapportage per programma

3.0 Coronacrisis

In maart 2020 is ook in Nederland de ernst van het coronavirus doorgedrongen. Door de rijksoverheid zijn allerlei maatregelen afgekondigd met als doel de spreiding van het coronavirus te vertragen. Tot tweemaal toe is er een (gedeeltelijke) lockdown afgekondigd. De maatregelen hebben economisch negatieve gevolgen. Om bedrijven en zelfstandigen te compenseren zijn er diversen steunmaatregelen getroffen door het rijk. Een deel van deze maatregelen worden door de gemeenten uitgevoerd. Ook als gemeente merken we de gevolgen van de crisisbestrijding door de overheid. Zowel aan de uitgaven als aan de inkomstenkant loopt de gemeente risico. Bij de uitgavenkant zitten de risico's vooral bij de werkzaamheden binnen het sociaal domein. In de kabinetsbrief van 17 maart 2020 riep het kabinet aanbieders die zijn geconfronteerd met liquiditeits- en andere financiële problemen op, daarover in overleg te treden met hun reguliere financiers: zorgverzekeraars (Zorgverzekeringswet), zorgkantoren (Wet langdurige zorg) en gemeenten (Jeugdwet en Wet maatschappelijke ondersteuning), voordat zij een
beroep doen op het vangnet van Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor behoud van Werkgelegenheid (NOW). In dit kader is door samenwerking in Midden-Limburg Oost besloten de centrale coördinatie vanuit Roermond plaats te laten vinden voor WMO en Jeugd. De uitgangspunten bij de ondersteuning zijn:

- verzoeken zijn alleen in behandeling genomen wanneer geen gebruik gemaakt is van regelingen
  vanuit het rijk;
- elk verzoek is behandeld als maatwerk en is afgestemd met beleid- en businesscontrol van de gemeenten;
- er is een bovengrens gesteld van overbrugging van maximaal de factuur februari 2020.

Voor de uitvoering van de steunmaatregelen kwam er extra druk te liggen op de personele capaciteit van zowel de gemeente als van het servicecentrum MER. Door het rijk is aangegeven dat de kosten die de gemeenten in dit kader maken door hun vergoed worden.

3.1 Bevolking en Bestuur

Wat gaan we doen?

- Samenwerking Midden-Limburg (SML)
  Per jaar betaalt de gemeente Echt-Susteren een bedrag van € 0,60 per inwoner aan procesmiddelen aan de Samenwerking Midden - Limburg (SML). Budget voor deze bijdrage is tot en met dienstjaar 2022 in de gemeentebegroting opgenomen. Aangezien de gemeente Echt-Susteren ook in 2023 en verdere jaren in SML participeert, betekent dit dat ook voor 2023 en verder jaren middelen voor deze bijdrage in de gemeentebegroting moeten worden opgenomen. Het aantal inwoners bedraagt 31.730 inwoners per 1 januari 2022, hetgeen een bedrag betekent van € 19.100.
  In het kader van de evaluatie van de samenwerking is besloten een gezamenlijke Investeringsagenda Midden-Limburg op te stellen. Hierin zijn een achttal ambities vastgelegd die zijn uitgewerkt in een dertigtal businesscases. Om de Investeringsagenda een goede start te geven is gevraagd € 1 per inwoner ter beschikking te stellen (incidenteel). Voor de gemeente Echt-Susteren betekent dat een bedrag van circa € 32.000 in dienstjaar 2022. Dekking voor deze incidentele middelen kan worden gevonden in de terug ontvangen GOML-gelden. Deze gelden (€ 37.522) zijn verantwoord in dienstjaar 2021 en conform gemeentelijk beleid (de nota reserves en voorzieningen 2021) via de reserve regiofonds toegevoegd aan reserve vermindering kapitaallasten. Voorgesteld wordt dan ook om de bijdrage aan de investeringsagenda te dekken uit de reserve vermindering kapitaallasten.

- Uitbreiding formatie college
  In 2022 zijn gemeenteraadsverkiezingen geweest. Uit de coalitiebesprekingen volgt dat de formatie van het college wordt uitgebreid met 0,60 fte. Dit betekent dat het budget wethouders opgehoogd moet worden met € 69.000. Voor 2022 bedraagt de ophoging over 8 maanden € 47.000.

- Cao SC MER
  Eind 2021 is een nieuwe cao afgesloten voor gemeenten met een looptijd van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2022. Deze cao is ook van toepassing op de medewerkers van het SC MER. Dat betekent dat de salarissen per 1 december 2021 met 1,5 % omhooggaan. Een tweede verhoging van 2,4 % volgt per 1 april 2022. Bij de berekening van de bedragen zijn de pensioenlasten meegenomen. Vanaf 2022 zijn de financiële gevolgen € 348.132. De bijdrage aan het SC MER wordt met genoemd bedrag verhoogd. De kosten worden gedekt uit de in de begroting opgenomen stelpost voor cao-ontwikkelingen. De cao van het SC MER komt terug bij verschillende programma's maar wordt enkel hier toegelicht (programma 1, 6, 8 en 10).

- Herverdeling budgetten SC MER
  Met ingang van 2022 is binnen de begroting van het SC MER een nieuwe verdeelsleutel overeengekomen. De begroting van het SC MER is hierop aangepast, maar de gemeentelijke begroting nog niet. De kosten van het programma bedrijfsvoering ad € 1.130.754 in 2022 worden verdeeld volgens een nieuwe (vastgestelde) kostenverdeelsleutel. Aan de Omgevingsdienst wordt toegerekend € 545.282 en aan het sociaal domein € 585.472 in het jaar 2022. Op dezelfde wijze vindt ook de toerekening plaats voor de jaren vanaf 2023. Deze kostenverdeelsleutel is gebaseerd op het aantal gebruikersaccounts. Het aantal gebruikersaccounts geeft een goede indicatie van de producten en diensten die door bedrijfsvoering worden geleverd. Voor elk gebruikersaccount vinden immers bedrijfsvoerings-activiteiten plaats (HRM, financiën en informatisering). Daarnaast is besloten om de kosten van het programma bedrijfsvoering toe te rekenen aan 4 organisaties (Maasgouw, Echt-Susteren, Roerdalen én het SC-MER). Dit betekent dat de kosten van bedrijfsvoering ook worden toegerekend aan de programma's Omgevingsdienst en Sociaal Domein op basis van aantal gebruikersaccounts. Deze bedrijfsvoeringskosten worden vervolgens doorbelast naar de gemeenten volgens de reguliere verdeelsleutel van de OD en de SD. Deze verdeling verloopt budgettair neutraal.

- SC MER uitvoeringsprogramma 2022 bedrijfsvoering
  In de begrotingswijziging 2022-1 van het SC MER zijn een aantal posten opgenomen die verwerkt moeten worden in de gemeentelijke begroting. De toename van de bijdrage aan het SC MER als

gevolg van de afgesloten cao is apart in deze 1e bestuursrapportage opgenomen. De overige posten betreft:

- Zaakgericht werken 2022 € 130.223 en 2023 € 112.602. Deze worden gedekt uit de reserve bedrijfsvoering SC MER
- Veiligheid € 9.690 structureel: ten laste van het budget informatiebeveiliging. Het benodigde budget wordt overgeheveld naar de post bijdrage SC MER.
- Techniek € 54.514: ten laste van de reserve bedrijfsvoering SC MER
- Extra capaciteit € 45.041: ten laste van de reserve bedrijfsvoering SC MER
- Contractmanager belastingen € 23.257 structureel. Hiervoor wordt een taakstelling opgenomen op de personeelsbudgetten
- Projecten € 24.157 vanaf 2023 structureel: ten laste van het budget informatiebeveiliging. Het benodigde budget wordt overgeheveld naar de post bijdrage SC MER.
  Het budget programmatuur (softwarelasten) moet fors bijgesteld worden In 2022 € 59.551 en vanaf 2023 € 105.000). De stijging van de kosten wordt veroorzaakt door :
  - Meerlasten Microsoft licenties
  - Meerlasten digitale dienstverlening Sociaal Domein (softwarelasten burgerportaal en snelbalie)
  - Meerlasten E-diensten / E-formulieren

  Dekking voor 2022 vindt plaats door een onttrekking uit de reserve SC MER bedrijfsvoering. Vanaf 2023 worden de kosten meegenomen in de Kadernota 2023.

Budgettair neutraal

- Verkiezingen

  Op basis van de maatregelen die aanvullend nodig waren voor de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 heeft de gemeente een decentralisatie-uitkering via het gemeentefonds ontvangen. Bij de decembercirculaire 2021 is een bedrag van € 48.000 beschikbaar gesteld. Dit bedrag wordt in 2022 ontvangen. Dit is verwerkt via programma algemene dekkingsmiddelen. Voor volgende jaren wordt voorgesteld om het budget van de verkiezingen te verhogen met € 10.000. Reden hiervoor is de toename in kosten voor het organiseren van de verkiezingen. Denk hierbij aan; de inzet van burgerleden, de aanschaf van de doeken t.b.v. de verkiezingsborden, toename in de kosten voor aanschaf materialen. Voorgesteld wordt om € 10.000 structureel aan het budget verkiezingen toe te voegen. Dekking van dit bedrag komt uit de algemene uitkering.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
SML Bijdrage	-	19.100	19.100	19.100	19.100
SML investeringsagenda	32.000	-	-	-	-
Reserve vermindering kapitaallasten	-32.000	-	-	-	-
verhoging verkiezingen	-	10.000	10.000	10.000	10.000
Compensatie AU	-	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Uitbreiding formatie wethouders	47.000	69.000	69.000	69.000	69.000
Bijdrage SC MER Bedrijfsvoering	-1.130.754	-1.126.158	-1.120.129	-1.120.129	-1.120.129
Bijdrage SC MER Omgevingsdienst	545.282	543.065	540.158	540.158	540.158
Bijdrage SC MER Sociaal Domein	585.472	583.093	579.971	579.971	579.971
Bijdrage SC MER cao	136.385	136.385	136.385	136.385	136.385
Bijdrage SC MER cao	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
SC MER zaakgericht werken	130.223	112.602			
Veiligheid	9.690	9.690	9.690	9.690	9.690
Budget informatiebeveiliging	-9.690	-9.690	-9.690	-9.690	-9.690
Techniek	54.514				
Extra capaciteit	45.041				
Contractmanager belastingen	23.257	23.257	23.257	23.257	23.257
Taakstelling personeelsbudgetten	-23.257	-23.257	-23.257	-23.257	-23.257
Projecten		24.157	24.157	24.157	24.157
Budget informatiebeveiliging		-24.157	-24.157	-24.157	-24.157
Software lasten	59.551	105.000	105.000	105.000	105.000
Reserve bedrijfsvoering SC MER	-289.329	-112.602			
TOTAAL	**188.794**	**334.894**	**334.894**	**334.894**	**334.894**

3.2 Openbare orde en veiligheid

Wat gaan we doen?

- Brandkranen

  Met ingang van 2018 is het tarief voor de controle van brandkranen verlaagd. Doordat in het ene jaar meer of minder brandkranen worden gecontroleerd, fluctueert jaarlijks het te betalen bedrag. Vanaf 2019 is het budget voor de jaren 2019 – 2021 met € 15.000 verlaagd in afwachting van ontwikkelingen ten aanzien van bluswatervoorzieningen in het buitengebied. Hieraan wordt door de Veiligheidsregio Limburg-Noord een andere invulling gegeven waardoor het bedrag van € 15.000 structureel wordt afgeraamd.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Brandkranen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Totaal	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

3.3 Beheer openbare ruimte

Wat gaan we doen?

- Afval kosten BsGW

  De Gemeenschappelijke Regeling BsGW heeft de begroting voor 2023 voorgelegd aan de deelnemende gemeenten. De begroting en de meerjarenraming heeft voor de gemeente Echt-Susteren een aantal financiële gevolgen voor 2023 en latere jaren.

  Per saldo stijgen de netto-kosten 2023, en daarmee ook de bijdragen van de deelnemers, met minimaal € 3.989.000 ten opzichte van de begroting 2022 als gevolg van de volgende posten:

  1. Loonindexering € 336.000
  2. Correctie sociale lasten € 973.000
  3. Indexering goederen en diensten € 191.000
  4. Afschrijvingen € 96.000
  5. Overige Generieke Digitale Infrastructuur (GDI)-voorzieningen -/- € 300.000
  6. Uitvoeringskosten extra WOZ-bezwaren en -beroepen € 418.000
  7. Implementatiekosten "Aanbesteding, Hosting en Applicaties" (AHA) € 2.275.000

  De gemeente Echt-Susteren moet éénmalig € 2.139 storten als extra bijdrage om het weerstandsvermogen op peil te houden. Bovenstaande bedragen hebben de volgende gevolgen voor Echt-Susteren. 2023: € 74.509, 2024 € 34.370, 2025 € 32.370, 2026 € 45.370

  Aangezien abusievelijk incidentele kosten van BsGW met betrekking tot de invoer van het nieuwe afvalsysteem in 2020 structureel zijn meegenomen, wordt voorgesteld de BSGW kosten doorberekening met € 19.000 structureel te verlagen en dit budget te gebruiken voor een verhoging van de post inzamelen rest- en gft afval, waar een structureel tekort is. Bovendien wordt het budget van Lasten heffingen en invordering/kosten BsGW ook verlaagd met € 19.000 aangezien daar de kosten totaal BsGW gebudgetteerd zijn.

- Beheer uitlaatvoorzieningen hondenbeleid

  Om het beheer van de aangelegde faciliteiten hondenbeleid (reinigen hondenuitlaatplaatsen, leveranties zakjes dispensers) uit te kunnen voeren, is extra budget nodig. De totale beheerkosten zijn voor 2022 € 35.000 en de jaren erna € 25.000. Een bedrag van € 10.000 komt structureel uit het budget stortkosten openbaar groen (stortkosten hondenpoep). Resteert structureel bij te ramen een bedrag van € 15.000. Voorgesteld wordt om de hondenbelasting vanaf 2023 te verhogen waarmee het bij te ramen bedrag gedekt kan worden.

- Vergroening Nieuwe Markt

  Eind 2021 is gestart met de realisatie van fase 1 vergroening Nieuwe Markt en omgeving gemeentehuis. Daarnaast is de achterzijde van het gemeentehuis op basis van inboet/renovatie aangepakt. Begin 2022 zijn deze werkzaamheden afgerond en hebben de aangebrachte groencontouren en bomen een positief effect op de omgeving van de Nieuwe Markt in het kader van uitstraling, klimaatadaptatie en biodiversiteit.
  Voor de vervolgstappen fase 2 en 3 in het kader van het verder klimaat adaptief inrichten van de Nieuwe Markt e.o. is extra budget nodig. Benodigd is € 160.000 waarvan € 10.000 uit het groenstructuurplan kan worden betaald. Het benodigde budget van € 150.000 wordt toegekend vanuit de reserve vermindering kapitaallasten. De uitvoering is eind 2022 gepland.

- Onderhoud bermen en watergangen

  Conform het Burgerlijk Wetboek heeft een wegbeheerder een inspanningsverplichting om de veiligheid van weggebruikers te garanderen. Dit betekent dat de gemeente verplicht is bermonderhoud uit te voeren. De uitvoeringskosten voor het onderhouden van gemeentelijke bermen en watergangen zijn in 2022 aanzienlijk gestegen door verhoging van stortkosten, prijsstijgingen van machines, medewerkers en onderaannemers. Tevens ontstaan hogere kosten door een tekort aan SROI medewerkers. De structurele stijging van uitvoeringskosten bedraagt € 40.000. Voorgesteld wordt het beschikbare onderhoudsbudget bermen te verhogen voor 2022 en 2023 met € 40.000, gedekt voor

€ 10.000 uit het budget stortrechten openbaar groen waarin voldoende ruimte is om een deel van de gestegen uitvoeringskosten stortkosten op te vangen.

- Onderhoud halfverhardingen
  Het onderhoud aan half verhardingen (grindvlakken) verloopt via het onderhoudsbestek. Het onderhoud bestaat uit losmaken van toplagen en/of branden van onkruiden. De gemeente is zelf verantwoordelijk voor de half verhardingen die aan een vastgestelde norm moeten voldoen. Hiervoor is groot onderhoud nodig, wat bestaat uit losmaken/afgraven van ondergronden en vernieuwen/zeven van de toplaag. Half verhardingen verdichten door gebruik als keer- of parkeermogelijkheden en door werkzaamheden van Nuts bedrijven. Het groot onderhoud wordt jaarlijks uitgevoerd door de buitendienst, gecombineerd met gespecialiseerde onderaannemers waarbij in een cyclus van 10 jaar de onderhoudsronde zich herhaalt. Voorgesteld wordt hiervoor het budget wegen structureel te verhogen met € 10.000 voor het uitvoeren van het vereiste groot onderhoud.

- Beheer buitenwerken derden
  Om het huidig takenpakket van onze Buitendienst uit te kunnen blijven voeren zullen diverse onderhoudswerkzaamheden (vanwege de onderbezetting in het service team) bij derden ondergebracht moeten worden. De taken bestaan uit groenwerkzaamheden die buiten het groenbestek vallen zoals o.a. boompalen en dode bomen verwijderen en diverse snoeiwerkzaamheden en opruimwerkzaamheden tijdens de bladval periode. Het huidig budget werken derden is hiervoor ontoereikend. Verzocht wordt het budget voor 2022 en 2023 te verhogen met € 50.000. In 2022 zal een onderzoek starten naar de Buitendienst waar de bezetting en de benodigde onderhoudsbudgetten nader onderzocht zullen worden.

- Aanschaffingen beheer buiten
  De buitendienst dient diverse investeringen in materieel en machines te doen om het takenpakket uit te kunnen blijven voeren. Het betreft diverse investering zoals kleine hand gemotoriseerde en elektrische machines, een ruwterrein maaier voor het efficiënt maaien van brandpaden/wandelgebieden en braakliggende stukken en daarnaast een koelunit voor slachtafval. Jagers dienen slachtafval van wilde zwijnen af te voeren i.v.m. de Afrikaanse varkenspest. Slachtafval en kadavers van wilde zwijnen vallen onder de gemeentelijke verordening. De gemeente heeft nog geen voorziening beschikbaar voor slachtafval en is voornemens hierin te voorzien middels een koelunit voor de opslag op de gemeentewerf.
  Verzocht wordt het budget beheer buiten/aanschaffingen eenmalig te verhogen met € 30.000.

- Ophogen MIP
  Voorgesteld wordt om het meerjareninvesteringsplan (MIP) gedurende de jaren 2023 tot en met 2026 te verhogen met € 1.000.000. Dit bedrag is nodig om de voortgang van de geplande werkzaamheden te bespoedigen. De investeringen worden afgeschreven in 50 of 60 jaar, de rekenrente bedraagt 2%. Het eerste jaar wordt geen rente en afschrijving berekend.

- Inzamelen afval
  In verband met de stijging van kosten voor inzameling afval, denk aan hogere brandstofprijzen, inkoop PMD-zakken (plastic, metaal en drankkartons), aanschaf nieuwe containers (kliko's)
  en lagere opbrengst PMD wordt voorgesteld om € 100.000 uit de algemene middelen toe te voegen aan de afvalbegroting 2022.

Budgettair neutraal

- Salarissen
  Bij het Reinigingsteam BOR buiten heeft uitbreiding van de formatie plaatsgevonden. Hierdoor ontstaat er een tekort op het personeelsbudget. Daarom wordt er vanaf 2022 jaarlijks een extra budget gevraagd van € 25.000.

- Openbaar groen/integraal bestek
  Afgelopen jaren is het groenareaal uitgebreid door ontwikkelingen zoals de In de Bandert, Bocage Echt, Op de Kasselemeier Nieuwstadt, Op de Baant Sint Joost en diverse kleinere groenprojecten. De onderhoudskosten groen zijn ondanks deze uitbreiding niet verhoogd. Kosten voor het groen-

onderhoud van dit extra areaal bedragen € 45.000. Daarnaast wordt het groenonderhoudscontract in 2022 geïndexeerd met 2,8%, dat is een toename van € 24.500. Om in de pas te blijven lopen met het noodzakelijke budget op basis van indexering en toename areaal, dient het onderhoudsbudget op basis van kwaliteitsniveau basis structureel te worden verhoogd met € 69.500 (€ 24.500 + € 45.000). Dekking van € 69.500 wordt gevonden door de stijging van de OZB door de areaaluitbreiding. Verder dient te worden opgemerkt dat door de onzekere omstandigheden in de wereld prijsopdrijvende omstandigheden kunnen ontstaan. Indien dit het geval is, wordt in de Bestuursrapportage 2022-2 hierover gerapporteerd.

- Groen en bomenaanplant

  Van de Provincie Limburg is eind 2021 de beschikking ontvangen dat bij een totale besteding van € 124.800 een 50% subsidiebedrag van € 62.400 wordt verleend voor de aanplant bomen Limburg 2020 (in 2021 is reeds 90% € 56.160 ontvangen). De resterende 50% moet de gemeente zelf financieren om in aanmerking te kunnen komen voor de subsidieregeling vanuit de Provincie. Deze € 62.400 wordt gedekt middels het budget landschapsbescherming en-verzorging 2022 € 37.950 en 2023 € 24.450. In samenwerking met verschillende partijen, natuur organisaties en overige belanghebbenden, zullen in de periode 2022 -2023 tientallen bomen en andere vormen van herkenbare/bruikbare en historische groenelementen herrijzen in de Gemeente Echt-Susteren voor een bedrag van in totaal € 124.800 (50% subsidie en 50% eigen budget). Niet onbelangrijk is dat in betreffende bedragen nazorg is meegenomen en wordt verrekend met budget buitendienst.

- Voorzieningen riool

  In verband met de notitie riolering worden de 2 voorzieningen voor riool, namelijk de voorziening groot onderhoud riool (€ 2.104.390,78) en de voorziening voor toekomstige vervangingsinvesteringen riool (€ 537.465,27) omgezet naar één voorziening namelijk riool. Waarbij aangetekend dat extracomptabel wordt bijgehouden welke bedragen voor toekomstige vervangingsinvesteringen mogen worden ingezet, met als opmerking dat alle investeringen worden geactiveerd (ook die waar een onttrekking uit de voorziening tegenover de kosten komt te staan). Betreft hier het positief verschil op kapitaallasten als gevolg van het later afsluiten van projecten dan verwacht.
  Alles verloopt budgettair neutraal.
  Voor deze omzetting zijn 2 redenen aan te voeren (Notitie Riolering BBV):
  - De gemeente verantwoordt de jaarlijkse lasten van riolering niet via een onderhoudsvoorziening maar via de exploitatie
  - De gemeente spaart niet voor vervangingsinvesteringen of uitbreidingsinvesteringen in het tarief.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
afval kosten BsGW	-19.000	48.719	8.580	6.580	19.580
Incidenteel aanvulling weerstandsvermogen	-	2.139	-	-	-
Structureel aandeel stijging begroting BsGW afval	-	4.465	4.465	4.465	4.465
Structureel aandeel stijging begroting BsGW riool	-	2.325	2.325	2.325	2.325
Hogere bijdrage BsGW dekken uit tarief rioolrecht	-	-2.325	-2.325	-2.325	-2.325
Hogere bijdrage BsGW dekken uit tarief afval	-	-4.465	-4.465	-4.465	-4.465
Lasten heffingen en invordering BsGW	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
inzamelingskosten rest+gft afval	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
beheer uitlaatvoorzieningen hondenbeleid	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000
dekking openbaar groen/stortrechten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Stelpost ophogen hondenbelasting		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
nieuwe markt 2+3 de fase	160.000	-	-	-	-
Reserve vermindering kapitaallasten	-150.000	-	-	-	-
dekking groenstructuurplan	-10.000	-	-	-	-
Onderhoud bermen	40.000	40.000	-	-	-
dekking openbaar groen/stortrechten	-10.000	-10.000	-	-	-
openbaar groen areaalvergroting+prijsstijgingen	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
Areaaluitbreiding OZB	-69.500	-69.500	-69.500	-69.500	-69.500
groen/bomenaanplant	37.950	24.450	-	-	-
dekking landschapsbescherming+verzorging	-37.950	-24.450	-	-	-
groen/bomenaanplant	37.950	18.210	-	-	-
groen subsidie Provincie	-37.950	-18.210	-	-	-
onderhoud half verhardingen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Salarissen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Opbrengst afvalstoffenheffing	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Beheer buiten/werk derden	50.000	50.000	-	-	-
Beheer buiten/werk derden	30.000	-	-	-	-
Ophogen MIP met € 1.000.000 afschrijven in 50 tot 60 jaar	-	-	25.000	50.000	75.000
Rente MIP	-	-	20.000	40.000	60.000
Stijging kosten inzameling afval	100.000	-	-	-	-
Totaal	**226.000**	**140.858**	**63.580**	**106.580**	**164.580**

3.4 Onderwijs

Wat gaan we doen?

- Leerlingenvervoer schoolbezoek

  De verordening leerlingenvervoer is een open einderegeling, waarbij de kosten afhankelijk zijn van het aantal te vervoeren leerlingen, het aantal scholen waar naar vervoerd dient te worden, de afstand naar de betreffende scholen en terug en tot slot de mogelijkheden van het combineren van het vervoer met leerlingen van andere gemeenten. Het leerlingenvervoer wordt georganiseerd samen met andere Midden-Limburgse gemeenten om de kosten zo laag mogelijk te houden. In 2021 bedroegen de kosten van het leerlingenvervoer bijna € 512.000. Rekening was gehouden met een bedrag van € 480.000. Voor 2022 zijn de kosten geraamd op € 470.000. Omdat er ten opzichte van 2021 geen daling van de kosten wordt verwacht en daarnaast rekening dient te worden gehouden met een index van 3,5% (onder meer vanwege de hoge brandstofprijzen) wordt voorgesteld het budget met € 60.000 te verhogen tot € 530.000.

Budgettair neutraal

- Bewegingsonderwijs scholen

  Het bewegingsonderwijs is een verplicht vak in het primair onderwijs. De gemeente regelt voor de scholen de accommodatie en organiseert daar waar dat vanwege afstand nodig is het vervoer. Voor het schooljaar 2021-2022 hebben een aantal basisscholen minder uren bewegingsonderwijs afgenomen dan waar ze volgens de regeling aanspraak op kunnen maken. Dit betekent dat er voor de periode van 1 januari tot 1 augustus 2022 minder vervoer hoeft te worden ingezet. Ook heeft het positief meedenken van scholen en vervoerder voor het zo efficiënt mogelijk organiseren van het vervoer bijgedragen aan de lagere vervoerskosten. De lagere vervoerskosten bedragen voor de periode 1 januari tot 1 augustus 2022 € 13.000. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar de post ‘Projectkosten’ binnen programma 4, voor de bekostiging voor kosten die verband houden met de onderwijshuisvesting. De aanpak van de schoolgebouwen mede in verband met de verduurzaming en het verbeteren van het binnenklimaat vraagt steeds meer aandacht en onderzoek. Dit vereist externe ondersteuning. Daarnaast heeft de gemeente de verantwoording voor de opvang van gevluchte Oekraïners en het zo snel mogelijk realiseren van het onderwijs. Ook dit kan gepaard gaan met extra kosten die momenteel niet zijn te voorzien.

- Nationaal programma onderwijs

  Om de in het onderwijs opgelopen achterstanden en leervertragingen in verband met de coronacrisis in te lopen, heeft het rijk voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 t.b.v. het onderwijs een budget vrijgemaakt van € 8,5 miljard. Van dit bedrag gaat € 5,8 miljard rechtstreeks naar de scholen voor primair en voortgezet onderwijs. Een klein deel van het rijksbudget gaat naar de gemeenten, namelijk € 300 miljoen. Voor onze gemeente is de rijksvergoeding voor genoemde schooljaren berekend op € 432.971. Het gaat daarbij om een specifieke uitkering die alleen aangewend mag worden voor activiteiten ter ondersteuning van het onderwijs, waarbij de bestedingsdoelen door het ministerie nader zijn omschreven. Via de SISA-methodiek dient verantwoording te worden afgelegd over de besteding. De uitkering wordt in 2021, 2022 en 2023 in gelijke maandelijkse termijnen uitgekeerd. In 2021 is een uitkering ontvangen van € 90.202. De uitkeringen voor 2022 en 2023 bedragen respectievelijk € 216.486 en € 126.283.

- Onderwijsachterstandenbeleid

  Ter uitvoering van het onderwijsachterstandenbeleid (OAB) ontvangt de gemeente van het rijk jaarlijks een specifieke uitkering. In de gemeentebegroting is voor 2022 rekening gehouden met een bedrag van € 600.463. De uitkering wordt jaarlijks door het rijk berekend, waarbij wordt gekeken naar de navolgende voor de gemeente van toepassing zijnde CBS indicatoren:
  - het opleidingsniveau van beide ouders;
  - het herkomstland van de moeder;
  - de verblijfsduur van de moeder in Nederland;
  - het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op de school;
  - of de ouders in de schuldsanering zitten.

  Voor 2022 is de rijksuitkering voorlopig vastgesteld op € 605.616. Een toename met een bedrag van € 5.153. De raming van de kosten neemt dienovereenkomstig toe.

- Onderwijshuisvesting AZC

  Per 1 januari jl. 2021 is de bestuursovereenkomst met COA voor het houden van een asielzoekerscentrum met 10 jaar verlengd. Op grond van de Regeling onderwijshuisvestingsbudgetten asielzoekers (OHBA-regeling) maakt de gemeente over genoemde periode aanspraak op een vergoeding voor de huisvestingskosten voor het basisonderwijs. Het onderwijs wordt verzorgd door basisschool De Driepas. Op basis van het aantal leerlingen op 1 januari 2021 was de OHBA-vergoeding aanvankelijk berekend op € 549.131,30. Hierover bent u geïnformeerd bij de 1e Berap 2021. De genoemde OHBA-regeling is echter, met terugwerkende kracht per 1 januari 2021, aangepast, waarna de vergoeding is herberekend op € 920.446,19. Een verhoging van € 371.314,89. Daarnaast is in verband met een toename van het aantal leerlingen per 1 oktober 2021 de OHBA-vergoeding aangevuld met een bedrag van € 22.213,08. Hiermee komt het totaal op € 942.659,27. In de nieuwe regeling is rekening gehouden met de nieuwe systematiek voor het bepalen van onderwijsachterstanden in scholen en de gevolgen hiervan voor huisvestingscapaciteit. Daarnaast zijn ook de tarieven waarmee wordt gerekend aangepast aan de prijsontwikkeling van bouwkosten en is rekening gehouden met de kosten van verduurzaming.

  Vanwege de slechte staat van het schoolgebouw dat gelegen is op het terrein van het asielzoekerscentrum, wordt momenteel samen met het schoolbestuur, de school, en Buurthuis St. Joris onderzocht of de leerlingen ondergebracht kunnen worden in de gebouwen aan de Mispelstraat en welke bouwkundige aanpassingen hiervoor nodig zijn. Omdat op dit moment nog niet duidelijk is of en zo ja hoeveel uitgaven er in 2022 verwacht worden, wordt deze rijksbijdrage conform het Besluit begroting en Verantwoording nu nog niet geraamd in de begroting, maar boekhoudkundig verantwoord op een tussenrekening. Zodra wel bestedingen gaan plaatsvinden vindt verantwoording plaats via de exploitatie.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Leerlingenvervoer bewegingsonderwijs	-13.000	-	-	-	-
Projectkosten onderwijs	13.000	-	-	-	-
Leerlingenvervoer schoolbezoek	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Uitgaven Nationaal Programma Onderwijs	216.486	126.283	-	-	-
Inkomsten Nationaal Programma Onderwijs	-216.486	-126.283	-	-	-
Uitgaven onderwijsachterstandenbeleid	5.153	5.153	5.153	5.153	5.153
Inkomsten onderwijsachterstandenbeleid	-5.153	-5.153	-5.153	-5.153	-5.153
Totaal	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**

3.5 Cultuur en Sport

Wat gaan we doen?

- Lokale omroep

  Voor de subsidiëring van de lokale omroep is in de (meerjaren)begroting rekening gehouden met een budget van € 22.000. De subsidie wordt gebaseerd op het bedrag dat de gemeente via het gemeentefonds ontvangt voor de bekostiging van de lokale omroep. Omdat de VNG het bedrag per inwoner voor 2022 nog niet bekend heeft gemaakt, is de subsidie momenteel verleend op basis van het voor 2021 geldende tarief van € 1,39 per huishouden, d.w.z. op € 21.200,28. Bij de berekening is uitgegaan van 15.252 huishoudens (+158 huishoudens t.o.v. 2021). In de loop van 2022 zal de VNG het definitieve bedrag per huishouden bekend maken, zodat de subsidie kan worden vastgesteld. Omdat in het gemeentefonds de uitkeringsfactor ten opzichte van 2021 stijgt wordt verwacht dat de rijksuitkering en overeenkomstig de aan de lokale omroep te verlenen subsidie boven de € 22.000 zal uitkomen. Voorgesteld wordt om het budget voor 2022 en voor de jaren daarna met € 1.000 te verhogen.

- Bibliotheekwerk

  Voor de subsidiëring van het bibliotheekwerk is in de begroting 2022 rekening gehouden met een budget van € 552.000. Voor 2022 is aan Stichting De Domijnen een subsidie verleend van € 536.506. Voorgesteld wordt het budget af te ramen met € 15.494.

Budgettair neutraal

- Uitvoeringsbudget Lokaal Sportakkoord

  In 2020 is een Lokaal Sportakkoord vastgesteld. Door het rijk is voor de uitvoering van dit Sportakkoord in 2022 een subsidie van € 20.000 beschikbaar gesteld. In de begroting 2022 is hiermee zowel in de uitgaven als inkomsten geen rekening gehouden.

- Leisurepark De Bandert

  Afgelopen jaren is geïnvesteerd in de faciliteiten op het leisurepark de Bandert. Met de hardware in de afrondende fase is het de beurt aan de software: de inhoud en de werking van het Leisurepark. Verenigingen samenbrengen en ondersteunen in hun werking en zelfredzaamheid. De samenwerking tussen verenigingen stimuleren en faciliteren. In samenspraak met de verenigingen wordt gewerkt aan deze en gebiedsgerelateerde zaken zoals herkenbaarheid, uniforme uitstraling en het beheer van het gebied. Voorgesteld wordt hiervoor een budget van € 35.000 beschikbaar te stellen.

- Budget investeringssubsidies

  Na corona pakken lokale organisaties de draad weer op en ontwikkelen plannen voor de aanpassing van hun accommodaties. Om adequaat te kunnen reageren op verzoeken om een investeringssubsidie is ophoging van het budget nodig. Voorgesteld wordt voor 2022 € 10.000 bij te ramen en dit te dekken uit de reserve investeringssubsidies Welzijn.

- Verduurzaming zwembad

  In de tweede bestuursrapportage 2021 is een bedrag van € 890.000 beschikbaar gesteld voor de verduurzaming van diverse sportvoorzieningen op Leisurepark In de Bandert. Voor de verduurzaming van het zwembad is vanuit technische en praktische overwegingen ervoor gekozen om dit te combineren met het uitvoeren van onderhoudswerkzaamheden. Bij de beschikbaarstelling van de bijdrage in de 2e bestuursrapportage is geen rekening gehouden met deze kosten van een luchtbehandelingskast voor het zwembad ad. € 40.000 die in het kader van onderhoud vervangen moet worden. De kosten van deze luchtbehandelingskast kunnen gedekt worden door een onttrekking uit de onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen. Dit betekent dat de bijdrage aan Menswel zoals opgenomen in de 2e bestuursrapportage met € 40.000 verhoogd wordt naar € 930.000. In de subsidiebeschikking is reeds rekening gehouden met de hogere bijdrage van € 930.000.

- Provinciale subsidie de Ballon
  Bij het aanvragen van het krediet voor de verbouwingswerkzaamheden van De Ballon was nog niet bekend of de aangevraagde provinciale subsidie van € 100.000 ook zou worden toegekend. Vanwege de continuïteit van de werkzaamheden is besloten om bij de kredietaanvraag in de 2e bestuursrapportage 2021 geen rekening te houden met een eventuele subsidiebijdrage vanuit de provincie. Voor het krediet is een beroep gedaan op de reserve vermindering kapitaallasten ten behoeve van het vormen van een dekkingsreserve voor de afschrijvingslasten. In de 2e bestuursrapportage is aangegeven dat bij toekenning van de subsidie het teveel onttrokken bedrag weer wordt teruggestort in de reserve vermindering kapitaallasten. Dit betekent ook een verlaging van de afschrijvingslasten en een dienovereenkomstige verlagen van de onttrekking uit de reserve afschrijvingslasten. De lagere rentelasten komen ten gunste van de exploitatie.

Investeringen

- Aanleg padelbanen
  Momenteel is padel ongekend populair. De populariteit blijft toenemen. De tennisverenigingen worden geconfronteerd met een vraag naar het uitoefenen van padelsport. Twee tennisverenigingen hebben de vraag bij de gemeente neergelegd voor de aanleg van padelbanen. Om voldoende op de toekomstige ontwikkelingen rondom padel te zijn voorbereid en voldoende spreiding van padelvoorzieningen binnen de gemeente te realiseren is besloten om dit vraagstuk integraal en projectmatig te benaderen. Hierbij worden de mogelijke locatie van de padelbanen, de ledenprognose, (renoverend) onderhoud, verduurzaming en actuele verenigingsvraagstukken meegenomen. Voor onderhoud, verduurzaming en werking van de vereniging zijn budgetten beschikbaar, voor de aanleg van nieuwe voorzieningen zoals padelbanen niet. Vandaar deze kredietaanvraag. Het is niet uit te sluiten dat de beschikbare budgetten voor onderhoud, verduurzaming en verenigingswerking onvoldoende zijn. De integrale aanpak per vereniging wordt ter besluitvorming aan het college voorgelegd. Mocht er onvoldoende budget beschikbaar zijn dan wordt de raad om aanvullend krediet gevraagd. Om de verschillende tijdspaden en vraagstukken van de verenigingen te respecteren is er voor gekozen om het krediet voor de aanleg van padelvoorzieningen nu reeds aan te vragen.
  Voor de aanleg van 4 padelbanen is na aftrek van BOSA subsidie een bedrag van € 461.500 inclusief BTW nodig, Dit resulteert in een jaarlijks bedrag voor krediet en rente voor 2023 van afgerond € 40.000. De verenigingen moeten 50% bijdragen in de gemeentelijke investering. Deze bijdrage wordt verrekend middels een huurvergoeding.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Aframen rente krediet verbouwing De Ballon	-2.000	-1.900	-1.800	-1.700	-1.600
Aframen afschrijving krediet verbouwing De Ballon	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Aframen onttrekking reserve afschrijvingslasten krediet verbouwing De Ballon	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Storting reserve vermindering kapitaallasten ivm prov subsidie verbouwing De Ballon	100.000	-	-	-	-
Beschikking reserve afschrijvingslasten investeringen ivm subsidie verbouwing De Ballon	-100.000	-	-	-	-
Subsidie lokale omroep	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Uitvoering lokaal sportakkoord	20.000	-	-	-	-
Rijksbijdrage lokaal sportakkoord	-20.000	-	-	-	-
Afschrijving krediet 4 padelbanen (€ 461.500, 15 jaar)	-	30.767	30.767	30.767	30.767
Rente krediet 4 padelbanen (€ 461.500, 2%)	-	9.320	8.615	7.999	7.384
Bijdrage verenigingen in krediet padelbanen	-	-15.383	-15.383	-15.383	-15.383
Aanvulling budget investeringssubsidies	10.000	-	-	-	-
Onttrekking reserve investeringssubsidies Welzijn	-10.000	-	-	-	-
Subsidie bibliotheek	-15.494	-	-	-	-
Subsidie Menswel verduurzaming inst zwembad	40.000	-	-	-	-
Vrijval voorziening onderhoud tbv subs Menswel verduurzaming	-40.000	-	-	-	-
Werkbudget sport	35.000				
Totaal	**18.506**	**23.804**	**23.199**	**22.683**	**22.168**

Investeringen	2022	2023	2024	2025	2026
Padelbanen	461.500	-	-	-	-
Totaal	**461.500**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.6 Sociaal domein

Wat gaan we doen?

- Sociale werkvoorziening (Westrom)
  In de 2e bestuursrapportage 2021 is reeds aangegeven dat de aangepaste meerjarenbegroting van Westrom een gunstige uitwerking heeft op de gemeentelijke bijdrage. Dit komt onder meer door de positieve effecten van de doorgevoerde verbetermaatregelen en de ontvangen compensatiemiddelen voor corona. Voorgesteld wordt om voor 2022 en volgende jaren de gemeentelijke bijdrage af te ramen conform de bedragen in de begroting van Westrom, maar om een bedrag van € 125.000 extra beschikbaar te houden voor onvoorziene omstandigheden (met name Corona, Oorlog Oekraïne en verwachte inflatiecijfers) die een negatief effect kunnen hebben op de begroting van Westrom. De afgeraamde bedragen kunnen worden ingezet binnen het sociaal domein om (toekomstige) knelpunten op het gebied van Jeugd en Wmo op te vangen. Voor de jaren 2024, 2025 en 2026 valt een bedrag van € 100.000 per jaar vrij in het saldo.

Budgettair neutraal

- Huiskamer extra projecten
  In 2020 is de gemeente gestart met een Huiskamer Extra (HKE). De HKE is een voorliggende voorziening voor inwoners met lichte/beginnende dementie en hun mantelzorgers. De gemeente is gestart met 1 groep op maandag. Inmiddels is de HKE 2 dagen geopend waardoor ook de kosten zijn toegenomen. Om een en ander juist in de begroting op te nemen wordt voorgesteld om het budget voor de huiskamers gedeeltelijk te herverdelen. Een bedrag van € 20.000 zal vanuit het budget van de Huiskamer Plus worden overgeheveld naar het budget van de Huiskamer Extra. Een en ander vindt budgettair neutraal plaats.

- Bijstelling BUIG meerjarig
  Gemeenten ontvangen van het rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Voorgesteld wordt om de voorlopige uitkering voor 2022 budgetneutraal te verwerken in de begroting. Voorgesteld wordt tevens om ook voor 2023 tot en met 2026 de voorlopig geraamde bedragen in de begroting budgetneutraal aan te passen aan de raming uit de BUIG-applicatie. Voor de jaren 2022 t/m 2026 betekent dit een bijstelling van de begrote bedragen met respectievelijk -/- € 363.604, € 414.197, € 638.626, € 799.726 en € 901.818.

- Inkooptrajecten
  De kosten voor re-integratietrajecten zijn in de afgelopen jaren gestegen door een hogere inzet enerzijds en toenemende problematiek van inwoners anderzijds. In 2021 zijn er voor 107 inwoners uitgaven gedaan op het gebied van vergoedingen re-integratie ten opzichte van 52 inwoners in 2020. Er is in 2021 meer geïnvesteerd in jongeren. 40% van de uitgaven zijn gedaan in de leeftijdscategorie 18 t/m 25 jaar. De uitstroom is in 2021 toegenomen ten opzichte van 2020 (uitstroomredenen werk + studie 2021: 57 en in 2020: 44). De jaarlijks uitgaven vergoedingen re-integratie fluctueren over de jaren 2018-2021 tussen € 167.000 en € 338.000. Er worden losse trajecten ingekocht. Gezien de toenemende problematiek van inwoners zullen extra investeringen in de vorm van trajecten nodig zijn om klanten te laten stijgen op de participatieladder. Daarnaast zorgt de grotere mismatch tussen werkzoekenden en het vacatureaanbod voor extra benodigde inzet van trajecten en jobcoaching om de afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen, inwoners aan het werk te helpen en te houden. Daarbij wordt ingezet op duurzame uitstroom. Het is dan ook niet te verwachten dat de uitgaven in 2022 aanzienlijk zullen dalen ten opzichte van 2021. In 2022 zal dit naar verwachting resulteren in een overschrijding van het budget met c. € 122.000. Deze overschrijding wordt deels gecompenseerd door de lagere lumpsum aan Westrom (€ 15.000) en uit een aantal kleine andere posten binnen hetzelfde budget (€ 11.000). Voorgesteld wordt om voor de resterende overschrijding (€ 96.000) van het budget in 2022 een beroep te doen op de Reserve Inkomensvoorzieningen, re-integratie en sociale werkvoorziening. Voor 2023 en volgende jaren zal eerst in overleg getreden

worden met het Servicecentrum MER afdeling Sociaal Domein. Vervolgens zal worden bezien of een verdere bijstelling van de begroting noodzakelijk is.

- Energiearmoede
  Gemeenten ontvangen van het rijk in 2022 een Specifieke Uitkering Aanpak Energiearmoede. Voor onze gemeente bedraagt deze uitkering € 298.264. De uitkering wordt verstrekt onder de voorwaarde dat deze middelen worden besteed aan ondersteuning van huishoudens (huurders en eigenaar bewoners) met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van de gestegen energieprijzen in combinatie met de lagere energetische kwaliteit van woningen. De uitgaven worden na afloop van het jaar verantwoord en het niet besteed bedrag wordt terug gevorderd. In de gemeentelijke begroting is nog geen rekening gehouden met deze middelen. Voorgesteld wordt om het bedrag van € 298.264 neutraal in de begroting op te nemen.

- Nazorg TOZO-regeling
  De impact van Corona heeft geleid tot verschillende ondersteuningsmaatregelen voor ondernemers en zzp'ers, waaronder de Tozo-regeling. De Tozo-regeling liep tot 1 oktober 2021 en kende twee onderdelen: een periodieke financiële tegemoetkoming en een bedrijfskrediet. In het verlengde van deze ondersteuningsmaatregelen zal er in 2022 e.v. (t/m 2024) sprake zijn van zogenoemde nazorgwerkzaamheden (rechtmatigheids-controles, terugvordering en afwikkeling bedrijfskredieten). Dit noodzaakt tot extra uitvoeringskosten voor het SC MER SD. Voor 2022 bedragen deze kosten naar verwachting € 34.809. Voor de dekking van deze - meerjarige - kosten is reeds bij de jaarrekening 2020 het overschot op de TOZO uitvoeringskosten gestort in de reserve SC MER SD. Voorgesteld wordt om deze middelen voor de extra uitvoeringswerkzaamheden in 2022 ter beschikking te stellen uit de gevormde reserve.

- Jeugdhulpmiddelen en pilot huisartsen
  In 2019 heeft de raad een bedrag van € 75.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van de pilot huisartsen. Door deze pilot wordt bij een aantal huisartsen een praktijkondersteuner geplaatst die bekostigd wordt door de gemeente. Het doel is om meer grip te krijgen op de verwijzingen van huisartsen. In 2021 is er bij 5 praktijken een praktijkondersteuner actief. De kosten van de inzet zijn tot nu toe binnen de reguliere capaciteit van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) opgevangen, waardoor er tot 2022 geen kosten zijn gemaakt binnen het beschikbaar gestelde budget. Bij de jaarrekening 2021 is het beschikbare bedrag terug gevloeid naar de reserve jeugdhulp. Voorgesteld wordt om het bedrag van € 75.000 vanuit de reserve jeugdhulp voor 2022 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitgaven binnen de pilot huisartsen. In 2022 worden er uitgaven verwacht voor een stukje huisvesting en voor de inzet van meer capaciteit. Voor 2022 zijn er vanuit het Rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg. In de gemeentelijke begroting is reeds een bedrag van € 1.000.000 geraamd. Deze middelen zijn geland op de jeugdhulpbudgetten. Voorgesteld wordt om de jeugdhulpbudgetten op basis van de realisatiecijfers 2021 te herverdelen en het overschot voorlopig te storten in de Reserve Jeugdhulp. Dit overschot (520.000) en de onttrekking t.b.v. de pilot (€75.000) zorgen in totaliteit voor een storting in de reserve jeugdhulp van €445.000.

- Maatschappelijke opvang/beschermd wonen
  Per 1 januari 2022 zijn de 15 Noord- en Midden-Limburgse gemeenten gaan samenwerken om inwoners met complexe problematiek lokaal te ondersteunen en waar nodig van een passende beschikking Wmo te voorzien. Ook het budget welke tot 1 januari 2022 door Venlo werd ontvangen van het rijk voor het organiseren van beschermd wonen en maatschappelijke opvang is overgedragen aan de 14 gemeenten. Daarnaast is er een budget beschikbaar per gemeenten om de basisvoorzieningen te versterken om te voorkomen dat inwoners beschermd wonen of maatschappelijk opvang nodig hebben, alsmede er voor zorg te dragen dat er maximaal wordt gestreefd naar inclusie van elke inwoner met complexe problematiek. Het budget is voortgekomen uit een tegoed op de begroting beschermd wonen. Voor Echt-Susteren is voor 2022 een bedrag van € 1.347.135 beschikbaar. Dit bedrag is vanuit de nieuwe opzet nog niet in de begroting opgenomen. Voorgesteld wordt om dit bedrag neutraal in de begroting te ramen.

- Materiële maatwerkvoorzieningen
  In 2021 heeft er een nieuwe regionale aanbesteding plaatsgevonden voor de Wmo-hulpmiddelen (rolstoelen, scootmobielen, woningaanpassingen). In deze aanbesteding wordt een andere categorisering toegepast op de hulpmiddelen. Dit heeft een geheel andere en nieuwe administratie tot gevolg en daardoor ook een herverdeling van de verschillende begrotingsposten. Qua uitgaven is de inschatting dat het totale budget toereikend zou moeten zijn voor 2022. Hierbij is geen rekening gehouden met een grote stijging in de aantallen aanvragen hulpmiddelen als gevolg van het abonnementstarief. In 2021 zagen we wel een forse stijging in de kosten voor de woningvoorzieningen, maar dit waren vooral incidentele excessen. Voorgesteld wordt om de begroting budgetneutraal te herverdelen zodat deze aansluit bij de actuele situatie.

Investeringen

- Krediet gemeenschapshuizen
  Voorgesteld wordt om ten behoeve van de gemeenschapshuizen een krediet te voteren van € 2.500.000 om te zorgen dat in elke kern van onze gemeente een gemeenschapshuis gerealiseerd wordt of dat bestaande gemeenschapshuizen voor zover nodig aangepast worden aan de huidige eisen. De investeringen worden afgeschreven in 40 jaar, de rekenrente bedraagt 2%. Het eerste jaar wordt geen rente en afschrijving berekend.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Aframen Sociale Werkvoorziening Westrom	-228.980	-422.943	-586.207	-578.927	-576.587
Bijramen WMO HBH	100.000	200.000	275.000	275.000	275.000
Bijramen WMO begeleiding	75.000	75.000	100.000	100.000	100.000
Bijramen Jeugdwet	-	80.000	80.000	80.000	80.000
Bijramen SD algemeen	53.980	67.943	31.207	23.927	21.587
Bijdrage SC MER Cao	97.841	97.841	97.841	97.841	97.841
Huiskamer extra	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Huiskamer plus	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Aframen c.q. bijramen BUIG uitgaven	-364.104	413.697	638.126	799.226	901.318
Gebundelde uitkeringen BUIG	363.604	-414.197	-638.626	-799.726	-901.818
Aframen BUIG overige ontvangsten	500	500	500	500	500
Bijramen inkooptrajecten	107.000	-	-	-	-
Aframen inkooptrajecten	-11.000	-	-	-	-
Onttrekking reserve inkomensvoorzieningen, re-integratie, soc. Werkvoorziening t.b.v. inkooptrajecten	-96.000	-	-	-	-
Bijramen uitgaven SPUK Energie armoede	75.000	-	-	-	-
Bijramen uitgaven SPUK Energie armoede	223.264	-	-	-	-
SPUK Energie armoede	-298.264	-	-	-	-
Uitvoeringskosten TOZO	34.809	-	-	-	-
Onttrekking reserve SC MER SD t.b.v. uitvoeringskosten TOZO	-34.809	-	-	-	-
Beschermd wonen diversen	1.347.135	-	-	-	-
Terugdraaien budget Beswchermd Wonen	-337.442	-337.442	-337.442	-337.442	-337.442
Beschermd Wonen cfm begr MGR	-1.347.135	-	-	-	-
Terugdraaien budget Beswchermd Wonen	337.442	337.442	337.442	337.442	337.442
Onderhoud vervoersvoorziening herindeling WMO	-125.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
Vervoersvoorziening excl. Regiotaxi herindeling WMO	-230.000	-230.000	-280.000	-280.000	-280.000
Rolstoelvoorzieningen herindeling WMO	-207.979	-212.089	-234.589	-234.589	-234.589
Woningaanpassingen herindeling WMO	-260.000	-260.000	-310.000	-310.000	-310.000
Woningvoorzieningen herindeling WMO	260.000	260.000	310.000	310.000	310.000
Rolstoelvoorzieningen herindeling WMO	207.979	212.089	234.589	234.589	234.589
Vervoersvoorzieningen herindeling WMO	355.000	360.000	410.000	410.000	410.000
Herindeling jeugd en pilot huisartsen	-1.193.020	-	-	-	-
Herindeling jeugd en pilot huisartsen	748.020	-	-	-	-
Reserve jeugdhulp	445.000	-	-	-	-
MIP gemeenschapshuizen (2.500.000)	-	-	62.500	62.500	62.500
Rente MIP gemeenschapshuizen	-	-	50.000	48.750	47.500
Totaal	**97.841**	**97.841**	**110.341**	**109.091**	**107.841**

Investeringen	2022	2023	2024	2025	2026
Gemeenschapshuizen	-	2.500.000	-	-	-
Totaal	**-**	**2.500.000**	**-**	**-**	**-**

3.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Wat gaan we doen?

Budgettair neutraal

- Advieskosten planschade en nadeelcompensatie

  Het benodigde budget voor de aan planschade en nadeelcompensatie verbonden advieskosten is moeilijk in te schatten omdat dit afhankelijk is van het aantal daadwerkelijk ingediende schadeclaims in enig jaar. Bij samenstelling van de begroting is bedoeld budget daarom niet geraamd.
  In tegenstelling tot de verwachte planschade en nadeelcompensatie zelf, worden advieskosten niet gedekt uit de exploitatie van ruimtelijke plannen en projecten, dan wel door met particulieren gesloten exploitatie- of planschadeovereenkomsten. In de nota reserves en voorzieningen is besloten om jaarlijks te bekijken of er budget nodig is en zo nodig, dit te dekken vanuit de algemene reserve. Vanwege een nog lopende en niet definitief afgeronde planschadeadviesaanvraag en enkele verwachte planschadeaanvragen in dit jaar, wordt het noodzakelijk geacht om in 2022 voor wat betreft planschade over een werkbudget van € 10.000 te beschikken. Hieruit kunnen de kosten van de externe en onafhankelijke planschadeadviseur betaald worden. Aanvragen om nadeelcompensatie liggen momenteel (nog) niet voor. Er van uitgaande dat in de loop van dit jaar een nieuwe aanvraag inkomt, is het nodig om daarvoor advieskosten te ramen en over een werkbudget van vooralsnog € 3.500 te beschikken. Volgens de nota reserves en voorzieningen 2021 worden genoemde werkbudgetten gedekt vanuit algemene reserve.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Advieskosten planschade	10.000	-	-	-	-
Advieskosten nadeelcompensatie	3.500	-	-	-	-
Algemene reserve inzake advieskosten planschade en nadeelcompensatie	-13.500	-	-	-	-
Totaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.8 Omgevingsrecht

Wat gaan we doen?

- Formatie uitbreiding cluster RD

  In verband met de grote hoeveelheid initiatieven en ruimtelijke projecten en plannen, alsmede de noodzakelijke voorbereiding op de Omgevingswet, is het noodzakelijk om de formatie binnen het cluster RO uit te breiden. Hiervoor is een vacature opengesteld. In eerste instantie gaat het om een periode van 4 jaar, waarbij de kosten worden gedekt uit de Reserve SC MER OD. Bij verlenging van de periode moeten structurele middelen worden aangewend. Voor 2022 ramen we € 50.000.

Budgettair neutraal

- Toezicht openbare ruimte

  Om het toezicht in de openbare ruimte te vergroten is met het vaststellen van het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 (IVP) besloten om te starten met de pilot cameratoezicht. Deze pilot is uitgevoerd tot maart 2022. Uit de evaluatie is gebleken dat de inzet van de camera's te weinig effect heeft opgeleverd. Cameratoezicht is te statisch en de overlast binnen onze gemeente verplaatst en vraagt om een flexibelere aanpak. Om die reden wordt voorgesteld om de beschikbare financiële middelen voor cameratoezicht in te zetten voor fysiek flexibel toezicht in de vorm van extra BOA-capaciteit buiten "kantooruren". Doelstelling van de inzet is om continuïteit en zichtbaarheid van "blauw op straat" te vergroten. Tevens wordt voorgesteld om een waakvlamovereenkomst te sluiten met de leverancier van cameratoezicht. Door het sluiten van deze waakvlamovereenkomst hebben wij de garantie dat bij openbare orde problemen, binnen 8 uur, te allen tijde, cameratoezicht is.

  Er is jaarlijks € 35.000 beschikbaar voor de inzet van cameratoezicht . Naar aanleiding van bovenstaande is het mogelijk om:

  - Buiten "kantooruren" wekelijks 10 uur extra BOA-capaciteit in te zetten, ad. € 30.000. Hierbij moet worden opgemerkt dat de landelijk) BOA-capaciteit schaars is, waardoor het waarschijnlijk is dat gebruik moet worden gemaakt van externe inhuur. Mocht externe inhuur niet noodzakelijk zijn, dan kunnen de BOA's in dienst worden genomen en zal dit de kosten ongeveer 1/3 reduceren.
  - Aan de hand van een waakvlamovereenkomst altijd een openbare orde camera beschikbaar te hebben, ad. € 5.000.

  Ook met deze extra inzet van BOA-capaciteit blijkt dat de gemeente Echt-Susteren aan de ondergrens zit in vergelijking met soortgelijke gemeenten. Voor de gemeente Echt-Susteren is 1,4 fte BOA-capaciteit beschikbaar (met de bovengenoemde uitbreiding 1,8 fte). Door deze minimale capaciteit is er nauwelijks ruimte om buiten "kantooruren" BOA's in te zetten, terwijl er op deze momenten juist behoefte is. Verder blijven er (te) veel meldingen liggen, laat staan dat er preventief toezicht is. Preventief toezicht is noodzakelijk om overtredingen te voorkomen, zichtbaar aanwezig te zijn in de gemeente en (ondermijnende) illegale activiteiten te signaleren. Om deze rol te kunnen vervullen en het vergelijk met soortgelijke gemeenten wordt voorgesteld om de BOA-capaciteit uit te breiden met € 85.000 (zie kadernota 2023).

- Huisvesting arbeidsmigranten Dominicusweg Maria Hoop

  Op 25 november 2021 is door het college namens Flex Stay Echt een aanvraag ingediend op basis van de 'Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen" (RHA) bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) ten behoeve van het realiseren van een huisvestingsvoorziening voor maximaal 48 short-stay arbeidsmigranten op de locatie Dominicusweg 4 in Maria Hoop. Hiervoor wordt een bestaande stal op het ter plekke aanwezige agrarische bedrijf verbouwd tot 16 appartementen. Bij toekenningsbeschikking van 16 december 2021, heeft de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties een uitkering verleend van € 120.000. Deze subsidie zal in twee termijnen van € 60.000 verdeeld over 2022 en 2023 aan Flex Stay Echt worden uitbetaald.

- Bijdrage SC MER omgevingsdienst en Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord
  Voor de uitvoering van de taken zoals vastgelegd in het Uitvoeringsprogramma 2022 van de MER Omgevingsdienst zijn voor 2022, bovenop het reguliere budget, aanvullende middelen nodig ter hoogte van € 188.788. Daarnaast heeft er een verschuiving van taken plaatsgevonden tussen de Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord en de MER Omgevingsdienst. Hiervoor wordt de bijdrage van de RUD verlaagd met € 12.500 voor 2022 en voor de volgende jaren met respectievelijk € 11.000, € 10.000, € 9.000 en € 8.000. Het budget voor de uitvoering van de VVGB-taken wordt meerjarig verhoogd met € 25.000. Per saldo gaat het voor 2022 om een bijraming van € 201.288. Dit wordt voor 2022 gedekt uit de reserve SC MER OD. Het nadelig saldo vanaf 2023 wordt gedekt middels een bijraming van de legesopbrengst voor de activiteit bouwen.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Bijdrage SC MER cao	108.497	108.497	108.497	108.497	108.497
Formatie uitbreiding cluster RO	50.000	80.000	80.000	30.000	-
Onttrekking reserve MER SC OD	-50.000	-80.000	-80.000	-30.000	-
Toezicht openbare ruimte	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Toezicht openbare ruimte	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Subsidie arbeidsmigrantenhuisvesting	60.000	60.000	-	-	-
Subsidie Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen	-60.000	-60.000	-	-	-
Bijdrage MER	188.788	-	-	-	-
Bijdrage MER VTH-taken (VVGB)	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Bijdrage RUD	-12.500	-11.000	-10.000	-9.000	-8.000
Reserve SC MER OD	-201.288	-	-	-	-
Leges bouwen	-	-14.000	-15.000	-16.000	-17.000
Totaal	**108.497**	**108.497**	**108.497**	**108.497**	**108.497**

3.9 Economische zaken en grondexploitaties

Wat gaan we doen?

- Waterschapslasten pachters

  De gemeente brengt bij reguliere pacht de helft van de waterschapslasten die met het door haar verpachte grond samenhangen in rekening bij haar pachters. Op grond van landelijke wetgeving mag een eigenaar slechts de helft van de waterschapslasten aan een pachter doorberekenen. Vanwege de stijging van de waterschapslasten die het waterschap in rekening brengt, brengt de gemeente ook meer waterschapslasten bij haar pachters in rekening. Dit betekent structureel € 9.000 hogere inkomsten.

Budgettair neutraal

- Business Park Midden-Limburg

  Overeenkomstig de met Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg (OML) gesloten Realisatie-overeenkomst 'bedrijventerrein St. Joost (Berk II) in Echt' d.d. 13 januari 2012 ontvangt de gemeente een vergoeding bovenwijkse voorzieningen van € 5 per m² verkochte bouwgrond. Door OML is 4.351 m² bouwgrond verkocht waarvoor de gemeente in 2022 een bedrag van € 21.755 aan bijdrage bovenwijkse voorzieningen heeft ontvangen.
  Conform de nota reserves en voorzieningen 2021 wordt dit bedrag toegevoegd aan de reserve deelneming OML BV met als doel eventuele bijstortingsverplichtingen of waardevermindering van het aandelenkapitaal te kunnen opvangen. De toevoeging aan reserve deelneming OML BV vindt, op grond van in acht te nemen BBV voorschriften, plaats via de algemene reserve grondbedrijf.

- Versterking economische structuur

  Het budget "versterking economische structuur" is bestemd voor uitgaven ter bevordering van de lokale economie van de gemeente Echt-Susteren. Vanwege ontwikkelingen rondom COVID-19 zijn een deel van de geplande activiteiten vertraagd. Nu er geen beperkingen meer zijn is het belangrijk om een impuls te geven aan het centrum. Dit heeft tot gevolg dat er dit jaar diverse activiteiten samenvallen en hierdoor ook meer middelen nodig zijn. Voor dienstjaar 2022 is het beschikbare budget € 73.783 en voor 2023 en volgende jaren is € 55.000 geraamd in de begroting. Genoemde bedragen zijn ontoereikend om de bestaande en voorgenomen/geplande activiteiten te dekken. In 2021 is gestart met o.a. invoering van een cadeaubon en de oprichting van een ondernemersvereniging. Deze activiteiten brengen structureel extra kosten met zich mee. Daarnaast wordt in het kader van de centrumactivering in 2022 en 2023 vanuit genoemd budget een bijdrage van € 30.000 geleverd aan programma centrum Echt. Tenslotte is er behoefte om meer activiteiten in het centrum van Echt te organiseren, waarbij o.a. het idee is ontstaan voor het plaatsen van een mobiele overkapping, het organiseren van evenementen en extra aankleding van de openbare ruimte. Voorgesteld wordt om voor 2022 een aanvullend budget op te nemen van € 54.000. Gelet de dynamiek en ambities van onze gemeente wordt geadviseerd om ook voor de jaren 2023, 2024 en 2025 een aanvullend bedrag van € 25.000 op te nemen. Aangezien de aanvullende budgetten besteed worden aan incidentele kosten wordt voorgesteld om deze te dekken vanuit de Algemene reserve Grondbedrijf.

- Klooster Koningsbosch

  In de 1e bestuursrapportage 2020 is budget beschikbaar gesteld voor planontwikkelingskosten inzake het Klooster Koningsbosch. Van deze beschikbaar gestelde middelen resteert voor 2022 nog een bedrag van € 3.700. Vanwege met name lopende juridische procedures (onder andere beroep aangetekend tegen bestemmingsplan en exploitatieplan) is dit bedrag niet voldoende. Voorgesteld wordt om het budget 2022 aan te vullen met € 15.000. Voor het jaar 2023 zal naar verwachting eenzelfde bedrag (€ 15.000) nodig zijn, waarbij voorgesteld wordt dit te dekken vanuit de Algemene reserve Grondbedrijf.

- Programma Centrum Echt

  In de 1e bestuursrapportage 2020 is voor de te maken planontwikkelingskosten inzake het Programma Centrum Echt structureel (2020 tot en met 2023) budget beschikbaar gesteld. Voor de jaren 2022 en 2023 zijn bedragen opgenomen van € 50.000. Met name vanwege de forse juridische

procedures die moeten worden gevoerd (bij de Rechtbank én de Raad van State) en de externe juridische en inhoudelijke bijstand die daarvoor moet worden ingehuurd, zijn de geraamde bedragen ontoereikend. Voorgesteld wordt om de bedragen voor de jaren 2022 en 2023 op te hogen met € 25.000. Naast de externe juridische en inhoudelijke bijstand kent het Programma Centrum Echt een sterke dynamiek, waardoor vaak op nieuwe kansen moet worden ingespeeld. Dit is een tweede belangrijke reden waarom aanvullende middelen nodig zijn. Voor de jaren 2024 en 2025 zijn nog geen bedragen voor planontwikkelingskosten in de gemeentebegroting opgenomen. Voorgesteld wordt om voor deze jaren een bedrag van € 75.000 op te nemen, waarbij dekking plaats vindt uit de reserve majeure projecten.

- Uitvoering recreatief toeristisch beleid
  De komende drie jaren is budget nodig voor activiteiten en projecten die gericht zijn op vernieuwing en verbetering van het toeristisch aanbod van de gemeente en de ontsluiting daarvan. Het gaat dan om projecten op het gebied van bezinningstoerisme, themaroutes, digitale ontsluiting van gebouwen en locaties, faciliteren ondernemersinitiatieven en de realisatie van een uitkijktoren als landmark. Voor continuering van promotie van het Smalste Stukje Nederland en bovengenoemde projecten, wordt voorgesteld om het reguliere jaarlijkse werkbudget voor recreatie en toerisme voor de jaren 2022, 2023 en 2024 te verhogen met € 58.333 (totaal € 175.000) en dit af te dekken uit de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid.

- Planuitwerking Landschapsvisie Zuidrand Echt
  Burgemeester en wethouders hebben voor het gebied Echt Zuidrand in 2021 een landschapsvisie vastgesteld. De landschapsvisie Zuidrand Echt bestaat uit een samenhangende structuur van verschillende landschappelijke thema's. Om invulling te geven aan de vastgestelde visie zal deze vertaald worden naar een concreet plan. Hierbij wordt voornamelijk ingezet op het aanbrengen van landschappelijke beplantingen tegen de zuidrand van Echt. Gedacht wordt aan het aanbrengen van bosschages en populierenrijen. Verder wordt onderzocht of de recreatieve ontsluiting van de oude trambaan haalbaar is. Voor de planuitwerking in 2022-2023 worden de kosten begroot op € 25.000. Aan de hand van deze uitwerking worden de realisatiekosten inzichtelijk. Dekking wordt gevonden binnen de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied. Hierin zit een claim voor de flexibele schil, waarvan voor een bedrag van € 25.000 geen gebruik wordt gemaakt. Derhalve kan dit nu ingezet worden als dekking voor deze planuitwerking.

- Ruimte-voor-Ruimte Weijenpasweg
  De gemeente en RvR Limburg CV (hierna RvR) zijn een exploitatieovereenkomst aangegaan waarin de afspraken zijn vastgelegd voor verkoop van grond en ontwikkeling van 5 ruimte voor ruimte woningbouwkavels (tweede tranche) aan de Weijenpasweg te St Joost op een gedeelte van het perceel sectie S nr. 601. De gemeente verkoopt haar perceel met een oppervlakte van 3.670 m2 voor € 73.400 aan RvR, die daarop de Ruimte voor Ruimte-regeling toepast. Op deze woningbouwlocatie wordt buiten de bouw van 5 Ruimte voor Ruimte woningen ook 1 Ruimte voor Ruimte woning mogelijk gemaakt waarvan de kavel (Ruimte voor Ruimte eerste tranche) door de gemeente zal worden uitgegeven. De opbrengst van deze kavel (betreft kavel 1, oppervlakte 665 m2) wordt geraamd op € 150.000. In verband met de ontwikkeling van deze bouwkavel is de gemeente aan RvR een exploitatiebijdrage van € 55.750 excl. BTW verschuldigd. De geraamde kosten voor ambtelijke uren bedragen in totaliteit € 30.555 en voor externe planontwikkelingskosten wordt € 10.700 geraamd. De rente wordt begroot op per saldo een renteopbrengst van € 755. In de verkoopsom aan RvR zijn begrepen de vergoeding voor planontwikkelingskosten, zoals het bodemonderzoek en de begeleiding door de gemeente van de voorbereiding alsook overige ambtelijke bemoeienissen. Eventueel verschuldigde planschade komt voor rekening van RvR. De te verkopen gronden zijn historisch eigendom van de gemeente en hebben thans een agrarische bestemming. Omdat boekhoudkundig (BBV-technisch) sprake is van een kleinschalige grondexploitatie, wordt voorgesteld om het grondexploitatiecomplex te openen via deze bestuursrapportage.
  De gemeentelijke gronden worden tegen de getaxeerde waarde (€ 20/m2) ingebracht in het grondbedrijf. De algemene dienst ontvangt bij verkoop aan RvR deze inbrengwaarde vanuit het grondbedrijf. Binnen de algemene dienst wordt de inbrengwaarde van de grond en de toegerekende kosten voor ambtelijke uren conform nota reserves en voorzieningen 2021 toegevoegd aan de reserve ma-

jeure projecten. Het exploitatieresultaat van deze grondexploitatie zijnde € 40.450 wordt conform gemeentelijk beleid toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf

- Projectenkaart Swentibold
  In verband met de overname van de laatste eigendommen (percelen) van Stichting landschapspark Susteren, is een bedrag van € 62.660 ten laste gebracht van het budget Projectenkaart Swentibold. Omdat betreffend budget bedoeld is voor de realisatie van projecten van de projectenkaart Swentibold, dient het budget terug aangevuld te worden met genoemd bedrag uit de algemene reserve grondbedrijf. De percelen, die hiermee in economisch eigendom zijn verkregen, zijn betrokken bij een grondruiling tussen de gemeente en het Waterschap Limburg. Tevens zijn percelen grond gekocht langs de Susterderweg bij Nieuwstadt bedoeld als gelegenheidsaankoop voor toekomstige natuurcompensatie en bosversterking. De aankoopkosten (€ 61.500) zijn voorgeschoten uit het budget Projectenkaart Swentibold, De kosten worden bij goedkeuring van het krediet budget gelegenheidsaankopen grond (in deze 1e bestuursrapportage 2022) omgeboekt naar dit krediet, omdat de Projectenkaart Swentibold voor realisatie van andere projecten is.

- Ontwikkeling hoek Marktstraat-Willibrordusplein
  De gemeente is in 2015 met een partij een exploitatieovereenkomst aangegaan om op de hoek Marktstraat-Willibrordusplein o.a. een supermarktfunctie te realiseren. Dit plan is niet doorgegaan. Inmiddels heeft een contractovername door een andere partij plaats gevonden.
  Het nieuwe plan voorziet in 2 ruimtes voor detailhandel en / of horeca alsmede 4 appartementen aan de Marktstraat en 21 appartementen aan het Willibrordusplein. Door middel van de 2e berap 2021 heeft de raad een bedrag van € 40.000 beschikbaar gesteld voor de herontwikkeling van deze locatie. Het gaat om € 10.000 aan planontwikkelingskosten (o.a. inhuur derden) en € 30.000 aan uitvoeringskosten. Gebleken is dat de daadwerkelijke kosten afwijken van de raming. Het gaat daarbij om een bedrag van € 30.000 voor uitvoeringskosten. Omdat dit een faciliterende grondexploitatie betreft wordt voorgesteld om dit te dekken vanuit de Algemene reserve Grondbedrijf.

- Sloopkosten maatschappelijk vastgoed Diepstraat noord
  In de nota van wijziging m.b.t. de 2e bestuursrapportage 2021 is besloten om de voor realisatie van de doelen van het Programma Centrum Echt beschikbare middelen (€ 1.200.000), met bijbehorend dekkingsmiddel (de provinciale KLC subsidie) op te nemen in de gemeentebegroting. Te weten € 600.000 als infrastructureel investeringskrediet en € 600.000 als exploitatiebudget onder programma Economische zaken en Grondexploitaties, voor sloop en/of transformatie van leegstaande (winkel)panden en voor verplaatsingen van winkels die op dit moment buiten het kernwinkelgebied liggen naar een locatie binnen het kernwinkelgebied. Hierbij is aangegeven dat afhankelijk van de concrete bestedingen de betreffende baten (de KLC-subsidie) en de lasten via de bestuursrapportages in de daarbij passende vorm omgezet worden in andersoortige investeringskredieten danwel exploitatiebudgetten. Ten behoeve van het onderdeel “herontwikkeling noordzijde Diepstraat” wordt maatschappelijk vastgoed gesloopt en is het plan om hier een parkeervoorziening aan te leggen. De aanlegkosten van de parkeervoorziening (€ 160.000) komen ten laste van het reeds gevoteerde infrastructureel investeringskrediet. De sloopkosten van het maatschappelijk vastgoed worden geraamd op € 50.000. Dit geraamde budget en bijbehorend dekkingsmiddel (de KLC subsidie) worden afgesplitst van het reeds opgenomen exploitatiebudget onder programma Economische zaken en Grondexploitaties en overgebracht naar programma Cultuur en sport. Een en ander verloopt budgettair neutraal voor de begroting.

Investeringen

- Krediet budget gelegenheidsaankopen grond
  Incidenteel wordt aan de gemeente (landbouw)percelen/andere registergoederen te koop aangeboden. Ook zijn er anderszins soms mogelijkheden om strategische aankopen te doen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan eigendommen die in het kader van een faillissement geveild worden. In het kader van meerdere projecten, zoals het lokaal bedrijventerrein de Berk III, verkoopt de gemeente landbouwgronden ter minnelijke verwerving van de door haar benodigde perceelgedeelten (ruilen). Als gevolg van deze ruilingen vermindert de (strategische) eigendomspositie van de gemeente. Het wordt als wenselijk beoordeeld daar waar mogelijkheden zijn deze strategische eigendomspositie te

versterken door percelen in te kopen als zich de mogelijkheid voordoet. Indien percelen te koop worden aangeboden gelegen in een gebied waar de gemeente mogelijk een ruimtelijke ontwikkeling tot stand wenst te brengen, is het helemaal wenselijk om deze percelen snel aan te kunnen kopen.

In de door u vastgestelde Grondnota is opgenomen: In de begroting kan derhalve worden voorzien in een bedrag, dat het College van B&W, de mogelijkheid geeft om gelegenheidsaankopen te doen ter hoogte van het bedrag zoals vastgelegd in de begroting. Tot op heden heeft u voor het doen van gelegenheidsaankopen geen budget ter beschikking gesteld. Het wordt wenselijk geacht dat hier nu vervolg aan wordt gegeven door € 2.500.000 te voteren voor gelegenheidsaankopen. In hoeverre het College van B&W hiervan gebruik maakt is uiteraard afhankelijk van welke mogelijkheden zich gaan voordoen tot het doen van gelegenheidsaankopen. Over dit krediet wordt niet afgeschreven omdat het gaat om grondaankopen. Volgens ons beleid moet er gerekend worden met 2% rente. Omdat het nu nog vrij onzeker is wanneer en hoeveel aankopen er worden gedaan ten laste van dit krediet stellen we voor afwijkend hiervan in de raming uit te gaan van de helft van dit percentage en de raming pas te verhogen als hier aanleiding toe is.

- Aankoop grond Rode Beek

  In verband met de voorgenomen herinrichting van de Rode Beek is het Waterschap Limburg van plan om een bestaande wandelontsluiting langs de beek, achter een aantal woningen van de Caecilialaan, definitief af te sluiten. De gemeente verlangt een alternatieve wandelontsluiting richting *Maria Kapel Aan het Hout* gelegen langs de Elzenweg. Die ontsluiting is mogelijk over een perceel grond van het Waterschap. Het Waterschap is bereid het pad te realiseren als de gemeente zorgt voor de groenaankleding langs het pad en het perceel grond waar het pad op wordt aangelegd van het Waterschap aankoopt.
  Voorgesteld wordt budget vrij te maken voor aankoop perceel en bijkomende kosten van € 75.000 en rentelasten 2% jaarlijks € 1.500. Na realisatie wordt getracht om een bewonersgroep te mobiliseren die zich ontfermt over het beheer van het nieuwe pad.

- Voorbereidingskrediet actieve en faciliterende grondexploitaties

  De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad tot een totaal bedrag van maximaal € 100.000 bestedingen te doen voor de voorbereiding van actieve- en faciliterende grondexploitaties, dit met inachtneming van de voorwaarden die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) over voorbereidingskosten dwingend voorschrijft. Het voorbereidingskrediet van 2022 is inmiddels nagenoeg 100% geclaimd voor met name de plannen Middelveld III en ontwikkeling Vonderen. Om ook het nieuwe college zonder voorafgaande tussenkomst van de raad in 2022 in de gelegenheid te stellen om voorbereidende kosten te kunnen maken inzake potentiele grondexploitaties, wordt voorgesteld om het voorbereidingskrediet voor boekjaar 2022 te verhogen met € 75.000. Worden de plannen (waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt) daadwerkelijk in ontwikkeling genomen, dan worden de geactiveerde voorbereidingskosten overgeheveld naar het actieve of faciliterende grondexploitatiecomplex. Geactiveerde voorbereidingskosten waarvan de 5 jaars-termijn (de maximale activeringstermijn) is verstreken worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat. Als dekking wordt hiervoor de Algemene reserve grondbedrijf gebruikt.

- Voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling

  In en rond Dieteren spelen enkele vragen en ontwikkelingen, zoals de uitbreiding van de visvijver, realisatie padelbanen en bestaande bedrijvigheid, die vragen om een integrale visie en aanpak. Om inzicht te krijgen in ontwikkelingen rond Dieteren en daarvoor een integrale visie op te stellen wordt voorgesteld een integraal plan op te stellen. Omdat hiervoor in het voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling geen ruimte is wordt voorgesteld dit budget op te hogen met € 25.000 en daarnaast ook voor 2023 een zelfde bedrag op te nemen voor het opstellen van integrale visies en de voorbereiding van projecten die daaruit voortkomen. Voorgesteld wordt om deze bedragen te dekken vanuit de reserve vermindering kapitaalslasten.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Aankoop grond Rode beek / rente	-	1.500	1.500	1.500	1.500
Doorberekening waterschapslasten pachters	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Rente krediet gelegenheidsaankopen grond (€ 2.500.000, 1%)	-	25.000	25.000	25.000	25.000
BPML inzake bovenwijkse voorzieningen	-21.755	-	-	-	-
Reserve deelneming OML BV inzake bovenwijkse voorzieningen BPML	21.755	-	-	-	-
Versterking economische structuur	54.000	25.000	25.000	25.000	-
Algemene reserve grondbedrijf	-54.000	-25.000	-25.000	-25.000	-
Klooster Koningsbosch, planontwikkelingskosten	15.000	15.000	-	-	-
Algemene reserve Grondbedrijf inzake klooster Koningsbosch	-15.000	-15.000	-	-	-
Programma centrum Echt, planontwikkelingskosten	25.000	25.000	75.000	75.000	-
Reserve majeure projecten inzake planontwikkelingskosten programma centrum Echt	-25.000	-25.000	-75.000	-75.000	-
Werkbudget recreatie en toerisme	58.333	58.333	58.333	-	-
Reserve recreatief toeristisch beleid	-58.333	-58.333	-58.333	-	-
Planuitwerking landschapsvisie	25.000	-	-	-	-
Reserve kwalitetsverbeterende projecten	-25.000	-	-	-	-
RvR Weijenpasweg inzake inbrengwaarde grond (historische eigendom)	-	86.700	-	-	-
RvR Weijenpasweg inzake inbrengwaarde ambtelijke uren	18.000	7.200	3.000	2.355	-
RvR Weijenpasweg inzake planontwikkelingskosten	10.700	-	-	-	-
RvR Weijenpasweg inzake exploitatiebijdrage	-	27.875	-	27.875	-
Algemene reserve Grondbedrijf inzake positief resultaat RvR Weijenpasweg	-	-	-	40.450	-
Reserve majeure projecten inzake inbrengwaarde grond algemene dienst RvR Weijenpasweg	-	86.700	-	-	-
Reserve majeure projecten inzake ambtelijke uren RvR Weijenpasweg	18.000	7.200	3.000	2.355	-
RvR Weijenpasweg inzake grondopbrengst (5 kavels RvR)	-	-73.400	-	-	-
RvR Weijenpasweg inzake grondopbrengst (1 kavel gemeente)	-	-150.000	-	-	-
RvR Weijenpasweg inzake rente	-	189	-480	-464	-
RvR Weijenpasweg inzake toe-/afname boekwaarde	-28.700	101.436	-2.520	-70.216	-
Algemene dienst inzake ambtelijke uren RvR Weijenpasweg	-18.000	-7.200	-3.000	-2.355	-
Algemene dienst inzake inbrengwaarde grond RvR Weijenpasweg	-	-86.700	-	-	-
Overname eigendommen via proj.kaart Swentibold	62.660	-	-	-	-
Reserve grondbedrijf	-62.660	-	-	-	-
Programma centrum Echt/versterken centra, kernen en wijken gemeente Echt-Susteren	-50.000				
Sloopkst maats. vastgoed Diepstraat Noord (Programma centrum Echt)	50.000				
KLC-subsidie	50.000				
KLC-subsidie	-50.000				

Ontwikkeling hoek Marktstraat-Willibrordusplein	-	30.000	-	-	-
Algemene reserve grondbedrijf inzake ontwikkeling hoek Marktstraat-Willibrordusplein	-	-30.000	-	-	-
Voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling	25.000	25.000			
Reserve vermindering kapitaallasten	-25.000	-25.000			
Totaal	**-9.000**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**

Investeringen	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Aankoop grond Rode Beek	75.000	-	-	-	-
Voorbereidingskrediet en faciliterende grondexploitaties	75.000				
Aankopen grond	2.500.000	-	-	-	-
Totaal	**2.650.000**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.10 Algemene dekkingsmiddelen

Wat gaan we doen?

- Forensenbelasting

  Op 4 november 2021 heeft de gemeenteraad unaniem ingestemd met de invoering van een forensenbelasting vanaf 2022. De gemeenteraad heeft op 15 december 2021 ingestemd met de verordening op de heffing en invordering van forensenbelasting 2022.
  Aan BsGW is gevraagd wat de kosten zijn voor de invoering van een forensenbelasting vanaf 2022. BsGW heeft hiervoor een offerte uitgebracht. Deze gaat uit van:
  - Uitvoering door BsGW per 1 januari 2022 op basis van de door de gemeente aangereikte verordening op de heffing en invordering van forensenbelasting (een staffeling van de objecten in 5 categorieën);
  - Zorg dragen voor de heffing en de inning van de aanslagen forensenbelasting en ook de afhandeling van de bezwaren en eventuele beroepen.

  De structurele meerkosten bedragen € 5.200 per jaar. De prijsopgaaf is opgesteld op basis van de huidige kostenverdeelmethode. De structurele meerkosten worden jaarlijks volgens de CBS-index geïndexeerd. Mocht de kostenverdeelmethode in de toekomst veranderen, dan kan dat ook gevolgen hebben voor deze prijsstelling.
  De opbrengst van de forensenbelasting is nog niet geraamd in de begroting 2022. Naar verwachting is hiermee € 75.000 gemoeid. De structurele opbrengsten en structurele uitvoeringskosten kunnen nu in de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 geraamd worden. De aanslagoplegging van de forensenbelasting heeft onlangs plaatsgevonden. In de programmabegroting 2023 kan de raming van de structurele opbrengst bijgesteld worden op basis van de werkelijke aanslagoplegging. In de 2e bestuursrapportage 2022 wordt de werkelijke aanslagoplegging 2022 verwerkt.

- Decembercirculaire 2021

  De decembercirculaire 2021 heeft voor het dienstjaar 2022 navolgende mutaties aangekondigd:
  a. Versterking dienstverlening gemeenten € 103.641;
  b. Structurele compensatie rijk voor jeugdzorg € 66.690;
  c. Structurele compensatie rijk voor Wmo € 97.818;
  d. Gemeenteraadsverkiezingen 2022 € 48.057;
  e. Extra middelen Jeugd € 1.000.000;
  f. Bijstellen maatstaven en uitkeringsfactor € 86.794.

  Over 2022 ontvangt de gemeente genoemde extra middelen. Daarnaast kan voor 2022 nog een bedrag van € 1.000.000 worden geraamd in verband met extra middelen voor jeugd. Dit bedrag wordt neutraal in onze begroting verwerkt. Het bedrag wordt toegevoegd aan de reserve jeugd. Bij de 2e bestuursrapportage 2022 wordt bekeken welk deel hiervan aangewend moet worden voor het jaar 2022. Het was bekend dat de gemeente nog extra middelen zou ontvangen, maar de verwachting was dat de meicirculaire 2022 hierover duidelijkheid en zekerheid zou geven. Deze duidelijkheid blijkt nu al uit de berekening van de decembercirculaire 2021.

- Dividend Enexis

  De voorgestelde dividenduitkering door Enexis is voor 2021 gebaseerd op 50% van de winst uit gewone bedrijfsvoering na belastingen van € 199 miljoen en wordt als exact bedrag naar rato van het aantal aandelen uitgekeerd aan de aandeelhouders. De voor 2021 voorgestelde dividenduitkering bedraagt € 0,66 per aandeel (2020: € 0,50 per aandeel). Voor Echt-Susteren in 2022 een bedrag aan te ontvangen dividend van € 367.000. In de begroting 2022 werd uitgagaan van een dividenduitkering groot € 261.600 zodat € 105.400 kan worden bijgeraamd.

- Stelpost onderuitputting afschrijvingen

  In de begroting is een structurele stelpost opgenomen van € 120.000 als onderuitputting op de afschrijvingslasten. Omdat een investeringsplan meestal vertraging oploopt in de uitvoering ontstaat er bij het opmaken van de jaarrekening een voordeling saldo op de afschrijvingslasten. Hierop is door de gemeente geanticipeerd en een stelpost opgenomen. Door aanscherping van de regels in

het Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is het niet meer toegestaan om op voorhand een onderuitputting te ramen. Om die reden wordt de stelpost afgeraamd.

- Voorlopige begrotingssaldi
  Na de 2e bestuursrapportage 2021 hebben de begroting 2022 en de jaren daarna positieve saldi. Deze saldi kunnen nu ingezet worden voor de gedeeltelijke dekking van de voorstellen uit deze 1e bestuursrapportage 2022 en kadernota 2023
  Voor 2022 is beschikbaar € 182.287 – voor 2023 is het saldo € 30.302 – voor 2024 € 65.002 – voor 2025 € 87.248 en voor 2026 € 145.688.

- Stelpost BTW-compensatiefonds
  In de begroting is een stelpost opgenomen voor het BTW-compensatiefonds. Wordt op macroniveau in een jaar teveel BTW gedeclareerd door de Nederlandse gemeenten, dan wordt de vergoeding aan de gemeenten verlaagd. In de praktijk blijkt dat dit nauwelijks voorkomt. Om die reden wordt de stelpost in de begroting verlaagd en blijft structureel € 50.000 staan. Voor 2022 wordt de post afgeraamd met € 235.000, voor de jaren vanaf 2023 met € 50.000 (was € 100.000)

Budgettair neutraal

- Energietoeslag lage inkomens
  In de maartcirculaire 2022 is vermeld dat voor de eenmalige tegemoetkoming voor de gestegen energieprijzen aan huishoudens met een laag inkomen via de algemene uitkering € 679 miljoen aan de gemeenten beschikbaar wordt gesteld, waarvan € 40 miljoen voor uitvoeringskosten. Uitgangspunt is een bijdrage van € 800 per huishouden. Het kabinet garandeert voldoende compensatie. Onze gemeente ontvangt een bedrag van € 983.000. Dit is impliciet een bedrag van ongeveer € 58.000 voor uitvoeringskosten. Er resteert dan € 925.000. Hiermee kunnen 1.156 huishoudens een eenmalige tegemoetkoming ontvangen in de energiekosten.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Forensenbelasing verhoging	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Heffingen belastingen ivm forensenbelasting	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Verkiezingen via decembercirculaire	48.057	-	-	-	-
Verkiezingen via decembercirculaire	-48.057	-	-	-	-
Structurele compensatie jeugdzorg	66.690	66.690	66.690	66.690	66.690
Structurele compensatie Wmo	97.818	97.818	97.818	97.818	97.818
Reserve Jeugdhulp Extra middelen jeugd	1.000.000	-	-	-	-
Versterken dienstverlening	-103.641	-	-	-	-
Bijstellen maatstaven en uitkeringsfactor	-86.794	-	-	-	-
Structurele compensatie jeugdzorgd	-66.690	-66.690	-66.690	-66.690	-66.690
Structurele compensatie Wmo	-97.818	-97.818	-97.818	-97.818	-97.818
Extra middelen jeugd	-1.000.000	-	-	-	-
aframen onderuitputting afschrijvingen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Voorlopig saldo	-182.287	-30.302	-65.002	-87.248	-145.688
Stelpost BCF	-235.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Maartcirculaire maart 2022 eenmalige tegemoetkoming energie toeslag	-983.000	-	-	-	-
Uitbetaling energietoeslag	925.000	-	-	-	-
Dividend Enexis	-105.400				
Uitvoeringskosten	58.000	-	-	-	-
Totaal	**-662.922**	**-30.102**	**-64.802**	**-87.048**	**-145.488**

4. Overhead

Wat gaan we doen?

- Vervanging wagenpark buitendienst

  Een groot deel van de voertuigen van de buitendienst is aan vervanging toe. De benodigde vervanging betreft bussen en kleine wagens. Deze vervanging is nodig omdat een deel van de voertuigen per juli 2022 uit de lease gaat en een ander deel al 6 jaar uit de lease is. De voertuigen die in 2022 uit de lease gaan zijn 8 jaar oud en de overige voertuigen 14 jaar. Deze voertuigen zijn niet meer betrouwbaar en niet representatief voor de gemeente. Het is momenteel niet mogelijk om de voertuigen te leasen. Om die reden wordt voorgesteld over te gaan tot aanschaf in plaats van lease.

  De vervanging betreft:

3 kleine wagens voor gebiedsopzichters (elektrisch)	€ 103.500
1 bus (met laadbak+ kraan) voor serviceteam	€ 90.000
1 bus dubbel lucht (service team)	€ 65.674
1 bus (dichte cabine) toezichthouder riool	€ 61.966
track en trace + oplaadpunten	€ 5.555

  Het totaal benodigd investeringsbedrag bedraagt € 455.000 (de afschrijvingstermijn is 8 jaar, de afschrijving per jaar bedraagt € 56.875).
  Daarnaast is voor deze grote aanbesteding begeleiding van een extern bureau nodig, kosten € 15.000.
  In de Bestuursrapportage 2021-1 is extra budget gevraagd voor 4 voertuigen, uitgaande van aanschaf van occasions. Achteraf blijkt dit geen goede optie (te oude bussen) en wordt ook hier noodgedwongen gekozen voor nieuwe bussen. Hiervoor is een extra investering nodig van € 37.465 (al opgenomen in het totale investeringsbedrag van € 455.000). Ditzelfde geldt voor de 3 nieuwe bussen voor het reinigingsteam uit de Bestuursrapportage 2021-1, hiervoor is een extra investering nodig van € 90.840 (ook al meegenomen in het hierboven vermelde investeringsbedrag).
  Voor een deel van de benodigde investering is dekking aanwezig. Voorgesteld wordt voor 2022 € 15.000 en voor de resterende jaren de ontbrekende dekking (2023 € 13.897 , 2024 € 13.658, 2025 € 13.418 en 2026 € 13.179) als budget beschikbaar te stellen.

- Aanpassen ramingen gemeentelijk vastgoed

  In de begroting is het budget voor gemeentelijke belastingen en waterschapsheffingen zoveel mogelijk verdeeld naar de afzonderlijke gebouwen en terreinen volgens de financiële voorschriften. Naar aanleiding van de BsGW-aanslag 2022 blijkt deze budgetverdeling niet geheel aan te sluiten op de werkelijke uitgaven. Het aanpassen van de budgetverdeling, die nagenoeg alle programma's binnen de begroting raakt, leidt voor 2022 en volgende jaren per saldo tot een budgettair nadeel van € 56.750. Deels is deze aanpassing incidenteel. De inkomsten van de gemeentelijke belastingen zijn met dezelfde bedragen gestegen, maar de uitgavenramingen zijn hier al een aantal jaren niet op aangepast. Dit wordt nu rechtgetrokken.

- Onderhoud voertuigen buitendienst

  Omdat het wagenpark van de buitendienst sterk verouderd is, zijn er hogere onderhoudskosten. De vervanging voor de voertuigen wordt eveneens aangevraagd in deze bestuursrapportage. Eventuele planning voor vervanging van de voertuigen staat (bij goedkeuring van de vervanging) gepland voor dit jaar. Gezien de lange levertijden is de verwachting dat de feitelijke vervanging door nieuwe voertuigen in het laatste kwartaal 2022 of eerste kwartaal 2023 plaats gaat vinden. Tot die tijd is het onderhoudsbudget naar verwachting ontoereikend als gevolg van de hoge onderhoudskosten. Voorgesteld wordt het budget onderhoud voertuigen eenmalig te verhogen met € 10.000.

- Tijdelijke huisvesting serviceteam Susteren

  Het serviceteam Susteren is momenteel gehuisvest in een gehuurd kwalitatief slecht pand op het voormalig lager van Rijkswaterstaat te Susteren (Handelsweg). De onderhoudstoestand en de verbruikstoestand van dit pand zijn zodanig slecht dat het niet langer verantwoord is om de medewerkers hierin te huisvesten. Naast lekkages is het pand niet geïsoleerd waardoor er zowel in de winter als in de zomer geen aangename temperatuurregeling mogelijk. Daarbij is vastgesteld dat het verwarmen/koelen van het pand qua kosten niet opwegen tegen een vervangende locatie zoals een

porto-cabin (mobiele verblijfsunit). In afwachting van de bouw van een mogelijke nieuw gemeentelager te Echt wordt voorgesteld een porto-cabin (mobiele verblijfsunit) aan te schaffen zodat de medewerkers in afwachting van een nieuwe huisvesting te Echt onder de juiste arbeidsvoorwaarden hun werk kunnen uitoefenen. De kosten van aanschaf en aansluiting van de porto-cabin worden geraamd op € 25.000.

Budgettair neutraal

- AV-apparatuur gemeentewerf
  Net als in de vergaderruimtes van het gemeentehuis is het ook op de gemeentewerf noodzakelijk om te investeren in nieuwe AV-apparatuur. Er zijn geen thuiswerkfaciliteiten nodig voor de medewerkers van de buitendienst, maar deugdelijke AV-apparatuur op de werkplek is gewenst. De huidige apparatuur is niet geschikt om (verplichte) digitale toolboxen en trainingen te volgen en ook niet om hybride te vergaderen. Daarnaast kan papier worden gespaard als zaken digitaal getoond kunnen worden in plaats van op papier. Hiervoor is een budget nodig van € 20.000. Dit wordt gedekt uit de reserve bedrijfsvoering.

- Herinrichting bestuurscirkel en wethouderskamers
  Om de bestuurscirkel de gewenste uitstraling te geven, dient deze volledig te worden opgeknapt. Na de herinrichting van de (5) werkkamers van de burgemeester tot aan de gemeentesecretaris, zijn nu ook de bestuurscirkel en de wethouderskamers aan de beurt. De cirkel wordt voorzien van nieuwe vloerbekleding, nieuw meubilair en nieuwe verlichting en de wethouderskamers worden opgeknapt in lijn met de andere kantoren in de bestuurscirkel. Hiervoor is een budget nodig van € 60.000. Dit wordt gedekt uit de reserve bedrijfsvoering.

- Herontwerp raadszaal
  De inrichting van de Raadzaal is degelijk, maar sterk verouderd en niet flexibel. Daarnaast is de glazen schuifwand door gebreken dringend aan vervanging toe. Er dient een nieuw en flexibel ontwerp te worden gemaakt voor de Raadzaal, gebaseerd op de huidige en toekomstige wensen en passend binnen de huisstijl en het huisvestingsconcept van de gemeente. Voor het maken van dit ontwerp is een budget nodig van € 10.000. Dit wordt gedekt uit de reserve bedrijfsvoering.

- Vernieuwing groenvoorziening kantoor- en vergaderruimtes
  De huidige groenvoorziening in de kantoren en vergaderruimtes is sterk verouderd. De meeste planten die er nog staan zijn aan vervanging toe. Ook de plantenbakken zijn niet meer van deze tijd en passen niet meer binnen het huisvestingsconcept. Groen op de werkvloer heeft een positieve uitwerking op de medewerkers en het werkklimaat. Daarom wordt geïnvesteerd in nieuwe planten en bijpassende plantenbakken voor alle kantoor- en vergaderruimtes. Hiervoor is een budget nodig van € 15.000. Dit wordt gedekt uit de reserve bedrijfsvoering.

- Frictiekosten
  Voor medewerkers met een cruciale functie die met pensioen gaan, moet tijdig overdracht van de werkzaamheden plaatsvinden. Daarnaast hebben we te maken met korte opzegtermijnen als medewerkers weggaan bij de gemeente. Het opvullen van vacatures gaat minder snel door de krapte op de arbeidsmarkt met als gevolg dat er vaker tijdelijk ingehuurd moet worden. Mede hierdoor en door personele problematiek ontstaat er frictie. Om de frictie op te vangen wordt voor 2022 een budget gevraagd van € 150.000 en voor 2023 een budget van € 100.000.

- Organisatie- en teamactiviteiten
  Door Corona hebben de laatste twee jaar nauwelijks organisatie- of teamactiviteiten plaatsgevonden. Ook zijn er geen jubilea gevierd en hebben medewerkers die met pensioen zijn gegaan geen afscheid kunnen nemen conform de richtlijnen. In 2022 wordt iedereen alsnog in de gelegenheid gesteld dit te doen. Ook zal er meer aandacht zijn voor de organisatie- en teamactiviteiten. Hiervoor wordt eenmalig een extra budget gevraagd van € 20.000.

- Organisatie ontwikkeling
  De gemeente is continu in ontwikkeling. Om de organisatie hierin mee te nemen en de ontwikkelingen goed te implementeren is externe begeleiding nodig. Omdat hiervoor thans geen budget opgenomen is in de begroting wordt jaarlijks tot en met 2024 een budget gevraagd van € 50.000.

- Werkkleding buitendienst
  De Buitendienst is vanaf 2021 gestart met het vervangen van de verouderde bedrijfskleding. In het nieuwe pakket is gekozen voor kleding die voldoet aan alle wettelijke en Arbo-eisen. Om onze buitendienst een uniforme en herkenbare uitstraling te geven, is het wenselijk op korte termijn alle verouderde kleding te vervangen en deze vervanging niet over meerdere jaren te spreiden. De buitendienst is de afgelopen jaren (door de uitbreiding met het gebiedsteam en overname van het Stes) in aantal medewerkers gegroeid. Het huidig budget voor werkkleding is bestemd voor incidentele vervanging en is dus niet toereikend om te voorzien in volledige vernieuwing van kledingpakketten. Verzocht wordt het budget voor 2022 eenmalig te verhogen met € 9.000.

- Cao gemeenten 2021 en 2022
  Eind 2021 is een nieuwe cao afgesloten voor gemeenten met een looptijd van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2022.
  Dat betekent dat de salarissen per 1 december 2021 met 1,5 % omhooggaan. Een tweede verhoging van 2,4 % volgt per 1 april 2022.. Daarnaast is er nog een eenmalige uitkering die in 2022 heeft plaatsgevonden. Bij de berekening van de eenmalige uitkering zijn de pensioenlasten meegenomen. Voor 2022 zijn de financiële gevolgen € 400.000 vanaf 2023 bedraagt de toename van de loonkosten € 216.000. De kosten worden gedekt uit de in de begroting opgenomen stelpost voor cao-ontwikkelingen.

- Wet Open Overheid
  Op 1 mei 2022 treedt de Wet open overheid (Woo) in werking. De implementatie van de Woo wordt door het Rijk gecompenseerd. Tot en met 2026 wordt een structurele compensatie en incidentele compensatie ter beschikking gesteld. De structurele compensatie wordt ingezet voor de wettelijke verplichting aan het actief openbaar maken van informatie. Deze actieve openbaarmaking moet worden ingebed in de organisatie. De incidentele compensatie is bedoeld voor de implementatie van de wet, bijvoorbeeld:
  - Projectleiding;
  - Verbetering van systemen;
  - Opleiden van medewerkers.

  Op korte termijn wordt een projectleider aangetrokken, deze gaat aan de slag met de implementatie van de Woo. Uit deze implementatie komen kosten. De exacte bedragen kunnen nog niet worden aangegeven. De Woo wordt geïmplementeerd samen met de Wet elektronische publicaties (Wep) door dezelfde projectleider. Voor beiden geldt dat systemen moeten worden aangepast, dan wel verbeterd en dat medewerkers moeten worden opgeleid. Tevens moet worden aangesloten op een landelijk systeem (PLOOI). Verder is de verwachting dat extra inzet van medewerkers nodig is om beide wetten te implementeren.

  De compensatie ziet er als volgt uit.

	2022	2023	2024	2025	2026
Structureel	51.000	63.700	76.500	89.400	101.800
Incidenteel	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200
Totaal	111.200	123.900	136.700	149.600	162.000

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Av apparatuur gemeentewerf	20.000	-	-	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-20.000	-	-	-	-
Herinrichting bestuurscircel nieuwe markt	60.000	-	-	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-60.000	-	-	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-10.000	-	-	-	-
Herinrichting raadszaal	10.000	-	-	-	-
Groen voorziening kantoren nieuwe markt	15.000	-	-	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-15.000	-	-	-	-
Frictiekosten	150.000	100.000	-	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-150.000	-100.000	-	-	-
Organisatie ontwikkeling	50.000	50.000	50.000	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-50.000	-50.000	-50.000	-	-
Aanbestedingskosten derden	15.000	-	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	56.875	56.875	56.875	56.875
Rentekosten	-	9.100	7.963	6.825	5.688
Leasing	-	-32.309	-32.309	-20.519	-20.519
Onderhoudskosten vervoermiddelen reinigingsteam	-	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Onderhoudskosten vervoermiddelen algemeen	-	-4.769	-3.871	-14.763	-13.865
Werkkleding buitendienst	9.000	-	-	-	-
Reserve bedrijfsvoering	-9.000	-	-	-	-
Implementatie WOO	111.200	123.900	136.700	149.600	162.000
Algemene uitkering	-111.200	-123.900	-136.700	-149.600	-162.000
Aanpassing ramingen BsGW	56.750	54.550	54.550	54.550	54.550
organisatie en teamuitjes	20.000				
Reserve bedrijfsvoering	-20.000				
cao 2021-2022 gemeenten	400.000	216.000	216.000	216.000	216.000
Stelpost cao ontwikkelingen	-400.000	-216.000	-216.000	-216.000	-216.000
Stelpost cao ontwikkelingen (SC MER 2021-2022)	-143.355	-218.285	-348.132	-348.132	-348.132
Ontwikkelingen algemene uitkering	-204.777	-129.847			
Onderhoud voertuigen	10.000				
Portocabin serviceteam STES	25.000				
Totaal	**-241.382**	**-279.685**	**-279.924**	**-280.164**	**-280.403**

Investeringen	2022	2023	2024	2025	2026
Vervanging wagenpark buitendienst	455.000	-	-	-	-
Totaal	**455.000**	**-**	**-**	**-**	**-**

5. Reserves en voorzieningen

Onderstaande mutaties zijn toegelicht in hoofdstukken 3 en 4.

Reserves	Storting	Onttrekking
Algemene reserve (nr. 1)		
Advieskosten planschade		13.500
Reserve investeringssubsidies welzijn (nr. 15)		
Onttrekking investeringssubsidies welzijn		10.000
Algemene reserve grondbedrijf (nr. 40)		
Versterken economische structuur		54.000
Planontwikkeling klooster Koningsbosch		15.000
Projectkaart Swentibold		62.660
Reserve uitvoering recreatief-toeristisch beleid (nr. 109)		
Werkbudget recreatie en toerisme		58.333
Reserve vermindering kapitaallasten (nr. 181)		
Investeringsagenda SML		32.000
Nieuwe Markt fase 2 en 3		150.000
Terugstorting i.v.m. subsidie verbouwing De Ballon	100.000	
Voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling		25.000
Reserve deelneming OML (nr. 193)		
Deelneming OML B.V. bovenwijkse voorzieningen	21.755	
Reserve kwaliteitsverbeterende projecten (nr. 203)		
Planuitwerking landschapsvisie		25.000
Reserve jeugdhulp (nr. 206)		
Jeugdhulpmiddelen en pilot huisartsen	445.000	
Extra middelen jeugd	1.000.000	
Reserve bedrijfsvoering (nr. 208)		
AV apparatuur gemeentewerf		20.000
Herinrichting bestuurscirkel		60.000
Herinrichting raadszaal		10.000
Groenvoorziening kantoren Nieuwe Markt		15.000
Frictiekosten		150.000
Organisatie ontwikkelingen		50.000
Werkkleding buitendienst		9.000
Organisatie en teamuitjes		20.000

Reserves	Storting	Onttrekking
Reserve inkomensvoorziening, re-integratie, sociale werkvoorziening (nr. 219)		
Inkooptrajecten		96.000
Reserve SC MER OD (nr. 226)		
Formatieuitbreiding		50.000
Bijdrage MER RUD en VTH-taken		201.288
Reserve SC MER SD (nr. 230)		
Reserve SC MER SD t.b.v. uitvoeringskosten TOZO		34.809
Reserve SC MER Bedrijfvoering (nr. 231)		
Diversen MER bedrijfsvoering		289.329
Reserve majeure projecten (nr. 233)		
Planontwikkeling centrum Echt		25.000
Ruimte-voor-Ruimte Weijenpasweg	18.000	
Reserve afschrijvingenslasten investeringen (nr. 241)		
Storting reserve vermindering kapitaallasten verbouwing De Ballon		100.000
Aframing onttrekking afschrijvingslasten De Ballon		-5.000
Totaal	**1.584.755**	**1.570.919**
Saldo		**-13.836**

Voorzieningen	Ten gunste van	Ten laste van
Voorziening onderhoud gem. gebouwen (nr. 31)		
Subsidie verduurzaming Menswel	-40.000	
Voorziening toekomstige vervangingsinvest. riolering (nr. 200)		
Omboeken voorziening		537.465
Voorziening groot onderhoud riolering 44 1c (nr. 201)		
Omboeken voorziening		2.104.391
Voorziening riool (nr. 243)		
Omboeken voorziening Riool art. 44 lid 2 BBV	2.641.856	
Totaal	**2.601.856**	**2.641.856**
Saldo		**40.000**

6. Begrotingswijzigingen
6.1 Begrotingswijziging per programma

Begrotingswijziging 2022 nr. 8 1e Berap 2022 programma's met deelbegrotingen per programma

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 0100 Bevolking en Bestuur				
Lasten	-446.375	0	0	0
Saldo voor bestemming	-446.375	0	0	0
Saldo na bestemming	-446.375	0	0	0
Programma 0200 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	-28.292	0	0	0
Saldo voor bestemming	-28.292	0	0	0
Saldo na bestemming	-28.292	0	0	0
Programma 0300 Beheer openbare ruimte				
Lasten	3.254.107	0	0	0
Baten	2.704.806			
Saldo voor bestemming	549.301	0	0	0
Saldo na bestemming	549.301	0	0	0
Programma 0400 Onderwijs				
Lasten	225.089	0	0	0
Baten	221.639			
Saldo voor bestemming	3.450	0	0	0
Saldo na bestemming	3.450	0	0	0
Programma 0500 Cultuur & Sport				
Lasten	117.434	0	0	0
Baten	60.000			
Saldo voor bestemming	57.434	0	0	0
Saldo na bestemming	57.434	0	0	0
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	1.663.434	0	0	0
Baten	2.108.361	0	0	0
Saldo voor bestemming	-444.927	0	0	0
Storting reserves	1.520.000	0	0	0
Onttrekking reserves	215.809			
Mutaties vd reserves	1.304.191	0	0	0
Saldo na bestemming	859.264	0	0	0
Programma 1300 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Lasten	147.971	0	0	0
Baten	60.000			
Saldo voor bestemming	87.971	0	0	0
Saldo na bestemming	87.971	0	0	0

Begrotingswijziging 2022 nr. 8 1e Berap 2022 programma's met deelbegrotingen per programma

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 1400 Omgevingsrecht				
Lasten	885.067	0	0	0
Saldo voor bestemming	885.067	0	0	0
Onttrekking reserves	281.288			
Mutaties vd reserves	-281.288			
Saldo na bestemming	603.779	0	0	0
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitaties				
Lasten	197.592	0	0	0
Baten	19.245			
Saldo voor bestemming	216.837	0	0	0
Storting reserves	61.510			
Onttrekking reserves	261.748			
Mutaties vd reserves	-200.238			
Saldo na bestemming	16.599	0	0	0
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	-876.392	0	0	0
Baten	1.582.592	0	0	0
Saldo voor bestemming	-2.458.984	0	0	0
Storting reserves	100.000			
Onttrekking reserves	938.829	0	0	0
Mutaties vd reserves	-838.829	0	0	0
Saldo na bestemming	-3.297.813	0	0	0
Programma 1650 Overhead				
Lasten	623.303	0	0	0
Saldo voor bestemming	623.303	0	0	0
Saldo na bestemming	623.303	0	0	0
Programma 9900 Resultaat				
E	46.379	0	0	0
Overig	46.379	0	0	0
Saldo na bestemming	46.379	0	0	0
Saldo van de begroting	-925.000	0	0	0

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten/ Uitgaven	Krediet 2.022
70010011	Voorbereidingskosten grondexploitaties	33331	Actieve grexen	Uitgaven	75.000
70040060	Aanschaf nieuw wagenpark (buitendienst)	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		455.000

Begrotingswijziging 2022 nr. 8 1e Berap 2022 programma's met deelbegrotingen per programma

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten/ Uitgaven	Krediet 2.022
73410026	Budget gelegenheidsaankopen grond	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken	Uitgaven	2.500.000
75300011	Aanleg Padelbanen 2022	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		461.500
75500001	Aankoop grond Rode Beek	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		64.000
Totaal - Uitgaven					**3.555.500**
Totaal - Saldo					**3.555.500**

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Reserve						
1	Algemene reserve	Onttrekking	13.500			
15	Reserve investeringssubsidies welzijn		10.000			
40	Algemene reserve Grondbedrijf		153.415			
109	Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid		58.333			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		207.000	0	0	0
203	Reserve kwaliteit verbeterende proj. buitengebied		25.000			
206	Reserve Jeugdhulp		75.000			
208	Reserve bedrijfsvoering		334.000			
219	Reserve ink.voorz., reintegratie, soc. werkvoorz.		96.000			
226	reserve SC MER OD		281.288			
230	Reserve SC MER-SD		34.809			
231	Reserve SC MER bedrijfsvoering		289.329	0	0	0
233	Reserve majeure projecten		25.000			
241	Reserve afschrijvingslasten investeringen		95.000			
Totaal - Onttrekking			**1.697.674**	**0**	**0**	**0**
40	Algemene reserve Grondbedrijf	Storting	-21.755			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		-100.000			
193	Reserve Deelneming OML bv		-21.755			
206	Reserve Jeugdhulp		-1.520.000	0	0	0
233	Reserve majeure projecten		-18.000			
Totaal - Storting			**-1.681.510**	**0**	**0**	**0**
Totaal - Reserve			**16.164**	**0**	**0**	**0**
Voorziening						
31	Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	Onttrekking	40.000			
200	Voorziening Toek. Vervangingsinvest. riol. 44 1d		537.465			
201	Voorziening groot onderhoud riolering 44 1c		2.104.391			

Begrotingswijziging 2022 nr. 8 1e Berap 2022 programma's met deelbegrotingen per programma

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Totaal - Onttrekking			**2.681.856**			
243	Voorziening riolering art 44 lid 2 BBV	Storting	-2.641.856			
Totaal - Storting			**-2.641.856**			
Totaal - Voorziening			**40.000**			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
0.1	Bestuur	Lasten	-574.684	0	0	0
0.10	Mutaties reserves		1.681.510	0	0	0
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		46.379	0	0	0
0.2	Burgerzaken		124.806	0	0	0
0.4	Overhead		623.303	0	0	0
0.5	Treasury		0			
0.61	OZB woningen		-13.800	0	0	0
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		540	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten		-863.132	0	0	0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer		-9.071	0	0	0
1.2	Openbare orde en veiligheid		-19.221	0	0	0
2.1	Verkeer en vervoer		162.210	0	0	0
3.1	Economische ontwikkeling		36.275	0	0	0
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		7.275	0	0	0
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		36.872	0	0	0
3.4	Economische promotie		61.298	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting		5.450	0	0	0
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		281.802	0	0	0
5.1	Sportbeleid en activering		76.588	0	0	0
5.2	Sportaccommodaties		100.700			
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		4.419	0	0	0
5.4	Musea		6.681	0	0	0
5.6	Media		-13.954	0	0	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		396.517	0	0	0
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		185.202	0	0	0
6.3	Inkomensregelingen		1.637.869	0	0	0
6.4	Begeleide participatie		-228.980			
6.5	Arbeidsparticipatie		110.551	0	0	0
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		6.629	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+		-162.442			
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-		-403.565	0	0	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18+		1.347.135			

Begrotingswijziging 2022 nr. 8 1e Berap 2022 programma's met deelbegrotingen per programma

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	25.255			
7.1	Volksgezondheid		1.617	0	0	0
7.2	Riolering		2.641.856			
7.3	Afval		100.000			
7.4	Milieubeheer		8.624	0	0	0
7.5	Begraafplaatsen en crematoria		3.503	0	0	0
8.1	Ruimte en leefomgeving		69.912	0	0	0
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		12.317	0	0	0
8.3	Wonen en bouwen		980.281	0	0	0
Totaal - Lasten			**8.494.527**	**0**	**0**	**0**
0.10	Mutaties reserves	Baten	-1.697.674	0	0	0
0.5	Treasury		-105.400	0	0	0
0.61	OZB woningen		-69.500			
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		-2.497.200	0	0	0
3.1	Economische ontwikkeling		50.000			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		-21.755			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		-9.000			
3.4	Economische promotie		-75.000	0	0	0
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		-221.639			
5.1	Sportbeleid en activering		-20.000			
5.2	Sportaccommodaties		-90.000			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		-37.950			
6.3	Inkomensregelingen		65.840			
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+		337.442			
6.81	Geëscaleerde zorg 18+		-1.347.135			
7.2	Riolering		-2.641.856			
7.3	Afval		-25.000			
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		-28.700			
8.3	Wonen en bouwen		-60.000			
Totaal - Baten			**-8.494.527**	**0**	**0**	**0**
Totaal - Saldo			**0**	**0**	**0**	**0**

6.2. Begrotingswijziging restant-budgetten uit reserves

Dit betreft budgetten welke in eerdere jaren al beschikbaar werden gesteld, maar in dat jaar niet werden uitgegeven. Hiervoor zijn wel al verplichtingen aangegaan en activiteiten opgestart. Via deze begrotingswijziging worden deze (restant-)budgetten in 2022 opnieuw beschikbaar gesteld.

1. Algemene reserve

Ten behoeve van de facilitering van thuiswerkplekken is er een bedrag geraamd van € 200.000. In 2021 hebben hier nog geen uitgaven op plaatsgevonden. Derhalve mag dit bedrag opgenomen worden in de begroting 2022.

Onderhoud sportaccommodaties

Vanuit het rekeningsaldo 2020 is een bedrag van € 40.000 beschikbaar gesteld in 2021 ten behoeve van onderhoud sportaccommodaties. Hiervan is nog € 3.845 niet uitgegeven, welke opgenomen mag worden in de begroting 2022.

32. Reserve wegen / 186. Reserve kwaliteitsfonds

Sloop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij

In het kader van de 2e bestuursrapportage 2019 is € 236.150 beschikbaar gesteld voor de sloop van het gebouw van HBS De Ster en het Patronaat in Peij. Hier is via de begroting 2021 nog een bedrag aan toegevoegd van € 100.000 ten behoeve van het herstel van de gevel scoutinggebouw.
Dekking zou plaatsvinden uit

- Reserve wegen € 200.000
- Reserve kwaliteitsfonds € 46.150
- Opbrengst verkoop pand € 90.000

Bij de 2e bestuursrapportage 2021 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten om een bedrag van € 70.500 met bijbehorende dekkingsmiddelen (€ 10.000 uit reserve kwaliteitsfonds en € 60.500 uit de reserve wegen) door te schuiven naar 2022.
Hierdoor was in 2021 een budget beschikbaar van € 265.650 met dekking uit

- Reserve wegen € 139.500
- Reserve kwaliteitsfonds € 36.150
- Opbrengst verkoop pand € 90.000

In werkelijkheid is € 263.103 uitgegeven. Een restant van € 2.547. Echter de verkoop van het pand heeft nog niet plaatsgevonden. Om deze € 90.000 op te vangen is naast het restantbudget € 60.500 extra onttrokken uit de reserve wegen (totaal dus € 200.000). Tevens is € 26.953 extra onttrokken uit de reserve kwaliteitsfonds (totaal € 63.103). Dit wordt in 2022 weer teruggestort.
Het restantbudget van € 2.547 wordt toegevoegd aan het reeds via de 2e bestuursrapportage overgeheveld budget van € 70.500. Hiermee is er in 2022 € 73.047 beschikbaar voor de resterende werkzaamheden. Als dekking gebruiken we de opbrengst van het pand van € 90.000.
Het restant is nodig voor het aanvullen van de reserve kwaliteitsfonds. Doordat de in 2022 geraamde onttrekking uit de reserve kwaliteitsfonds niet hoeft plaats te vinden wordt er € 16.953 gestort in de reserve kwaliteitsfonds.

40. Algemene reserve Grondbedrijf

Klooster Koningsbosch

In het kader van de 2e bestuursrapportage 2020 is een bedrag van € 15.000 voor planvoorbereidingskosten inzake genoemd project overgeheveld van 2020 naar 2021. In de 2e bestuursrapportage 2021 is de inschatting gemaakt dat in boekjaar 2021 € 10.000 aan kosten zouden worden gemaakt en dat € 5.000 aan kosten zouden doorschuiven naar 2022. Uiteindelijk zijn er in 2021 € 11.238 aan kosten gemaakt waardoor het naar boekjaar 2022 doorgeschoven bedrag en bijbehorend dekkingsmiddel (de Algemene reserve Grondbedrijf) worden gecorrigeerd met € 1.238.

Centrumplan Susteren - archeologie

Bij de 2e bestuursrapportage 2021 was de inschatting dat de afronding van het archeologisch onderzoek en het opstellen van het eindrapport met uitwerking van het veldwerk € 15.000 aan kosten met zich mee zou brengen voor boekjaar 2021. Aangezien de werkzaamheden in 2022 plaatsvinden zijn er

geen kosten in 2021 geweest. Derhalve worden het in 2021 geraamde budget van € 15.000 en bijbehorend dekkingsmiddel, de algemene reserve Grondbedrijf doorgeschoven naar 2022.

117. Reserve personeel en bestuur

In 2021 hebben een aantal onttrekkingen uit deze reserve niet plaatsgevonden. Hier volgt een korte opsomming van de bedragen die nog niet onttrokken zijn.

Omschrijving	Budget
Frictiekosten	€ 61.692
Knelpunt formatie	€ 100.000
Organisatieontwikkeling-dienstverlening	€ 3.499

169. Reserve revolverende investeringen

Ten behoeve van de routekaart windenergie is een bedrag van € 264.000 beschikbaar gesteld. Hierop is € 120.290 In 2021 uitgegeven. Derhalve wordt een bedrag van € 143.710 opgenomen in de begroting 2022.

181. Reserve vermindering kapitaallasten

Notitie gemeenschapshuizen

In 2020 zijn nieuwe meerjarig onderhoudsprogramma's opgesteld voor de meeste gemeenschapshuizen. Voor de drie gemeenschapshuizen die in eigendom zijn bij derden worden, gezien het verzoek om ondersteuning, ook nog onderhoudsplannen opgesteld. Voor de kosten van deze onderzoeken en enkele benodigde groot-onderhoudswerkzaamheden is een budget beschikbaar gesteld van € 105.000, welke doorgeschoven is naar 2021. In 2021 is € 36.650 uitgegeven. Derhalve mag er nog een bedrag van € 68.350 opgenomen worden in de begroting 2022. Dit budget is gedekt door de reserve vermindering kapitaallasten.

Podium Connectcollege

In de kadernota 2020 is besloten ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten € 145.000 beschikbaar te stellen voor de zaalaanpassing van het Connectcollege.
Hiervan resteerde in 2021 € 117.262. In 2021 is € 111.569 uitgegeven. Het restantbudget van € € 5.693 met de bijbehorende dekking uit de reserve vermindering kapitaallasten wordt in 2022 opnieuw opgevoerd ter dekking van de nog uit te voeren werkzaamheden.

Voorzieningen Noord Westhoek De Bandert

Bij de 2e bestuursrapportage 2020 is een werkbudget beschikbaar gesteld van € 10.000 voor de aanleg van sport- en spelvoorzieningen. Hiervan resteerde in 2021 nog € 8.634. Dit budget is aangevuld met € 77.933 vanuit een restant provinciale subsidie en de vrijval van de voorziening van de grondexploitatie van de Bandert zodat er een totaalbudget beschikbaar was van € 86.567.
Bij de 2e bestuursrapportage 2021 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten € 28.745 over te hevelen via de reserve vermindering kapitaallasten.
In werkelijkheid was het restant € 38.644 hoger. Dit bedrag wordt aanvullend overgeheveld naar 2022 met dekking uit de reserve vermindering kapitaalasten.

Verduurzamingsmaatregelen De Bandert

In de 2e bestuursrapportage 2021 is besloten ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten budget beschikbaar te stellen voor verduurzamingsmaatregelen bij De Bandert. Het gaat om:

- Zonnepanelen turnhal € 133.000
- Verduurzaming installaties zwembad € 653.000 (dekking voor € 47.200 via voorziening onderhoud zwembad)
- Verduurzaming installaties De Ballon € 104.000
- Dakconstructie en dakbedekking De Ballon € 49.000

Aangezien er in 2021 niets is uitgegeven hevelen we de budgetten inclusief dekking over naar 2022 conform besluitvorming in de 2e bestuursrapportage 2021.

Aankoop gebouw HBS De Ster
In het kader van de uitvoering prioritaire projecten gebiedsvisie Peij is in 2019 budget beschikbaar gesteld voor de aankoop van het gebouw van HBS De Ster in Peij. Omdat de intentie is het gebouw te slopen wordt de boekwaarde in 1 keer afgeschreven. Dit wordt deels gedekt ten laste van de reserve vermindering kapitaalasten (€ 50.990), deels ten laste van de reserve gebiedsvisies (€ 100.000).
Omdat sloop pas in 2022 plaatsvindt wordt het budget voor de extra afschrijving en de bijbehorende dekkingsmiddelen in 2022 opnieuw opgevoerd.

Verbetering uitstraling winkelcentrum Susteren
In de 1e bestuursrapportage 2016 is € 33.725 beschikbaar gesteld voor de verbetering van de uitstraling van het winkelcentrum Susteren met als dekking de reserve vermindering kapitaallasten.
Door latentie in de uitvoering is het restant budget doorgeschoven. In de 2e bestuursrapportage 2021 is een inschatting gemaakt van de te maken kosten in 2021. Op basis daarvan is een gedeelte van het budget met bijbehorende dekkingsmiddelen overgeheveld naar 2022. De daadwerkelijk gemaakte kosten in 2021 zijn € 7.975 lager dan ingeschat bij de 2e bestuursrapportage 2021, waardoor ook de reserve in 2021 minder is ingezet. Voorgesteld wordt om de ramingen van het (overgehevelde) budget 2022 en bijbehorend dekkingsmiddel vanuit de reserve vermindering kapitaallasten in 2022 te verhogen met € 7.975.

Voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling
In de kaderbrief 2021 is € 50.000 beschikbaar gesteld aan voorbereidingsbudget Gebiedsontwikkeling 2021. Omdat er op het einde van 2021 nog een aantal verplichtingen zijn aangegaan met betrekking tot dit budget waarvan de uitvoering en betaling in 2022 plaatsvinden, wordt het restantbudget 2021 (€ 2.467) en bijbehorende dekking uit de reserve vermindering kapitaallasten in 2022 opnieuw opgevoerd.

186. Reserve kwaliteitsfonds
Sloop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij
Zie toelichting bij reserve wegen

203. Reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied
Flexibele schil
In de 1e Berap 2018 is (naast bijdragen uit andere reserves) € 100.000 uit deze reserve beschikbaar gesteld ten behoeve van de flexibele schil. In voorgaande jaren is slechts € 3.145 onttrokken aan deze reserve. In 2021 heeft geen onttrekking plaatsgevonden. Een bedrag van € 96.855 wordt opgenomen in de begroting 2022 ter dekking van deze flexibele schil.

Gebiedsontwikkeling VDL/NEDCAR
In de 2e Berap 2017 is € 67.600 aan budget beschikbaar gesteld voor onderzoeken en/of adviezen in het kader van de gebiedsontwikkeling van VDL/NEDCAR, met als dekkingsmiddel de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied. De tot op heden gemaakte kosten bedragen € 41.270. In de 2e Berap 2021 is een inschatting gemaakt van de besteding van de restant budgetraming (€ 26.330). Hierbij is besloten om € 21.330 met bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied) door te schuiven naar 2022. De budgetraming voor 2021 (€ 5.000) is onbenut gebleven. Aangezien er voor de nadere uitwerking van de plannen nog onderzoeken en/of adviezen uitgevoerd dan wel opgevraagd moeten worden, is in de jaarrekening 2021 voorgesteld om het onbenutte budget voor 2021 (€ 5.000) en bijbehorend dekkingsmiddel door te schuiven naar dienstjaar 2022 om de kosten voor de gebiedsontwikkeling VDL/NEDCAR af te dekken. Middels deze bestuursrapportage worden het budget 2022 en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied) derhalve verhoogd met € 5.000.

213. Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold
Gebiedsontwikkeling Schansberg.
In de 1e Berap 2019 heeft de gemeenteraad een budget van € 22.000 beschikbaar gesteld om te onderzoeken of een herontwikkeling van het gebied Schansberg mogelijk is, met als dekking de reserve

Industriepark Swentibold. Het gebied Schansberg ligt binnen het stroomvoerend rivierbed van de Maas en grenst aan het waterwingebied de Rug. Vanuit de provincie worden er eisen gesteld aan een herontwikkeling en binnen het gebied zijn meerdere gebiedseigenaren met ieder hun eigen wensen / ideeen / belangen. Dit alles maakt de herontwikkeling tot een complexe puzzel, waardoor de inventarisatiefase langer duurt dan verwacht. De onderzoeken en daarmee ook de kosten worden hierdoor over een langere periode uitgesmeerd. In de 2e Berap 2021 is de inschatting gemaakt dat in 2021 € 5.000 en in 2022 € 17.000 aan budget nodig is. Dit was te optimistisch, in 2021 zijn er geen uitgaven geweest. In de jaarrekening 2021 is voorgesteld om het niet bestede budget van 2021 (€ 5.000) en bijbehorend dekkingsmiddel door te schuiven naar dienstjaar 2022. Middels deze bestuursrapportage worden het budget 2022 en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve industriepark Swentibold) derhalve verhoogd met € 5.000.

220. Reserve restant budgetten

Middels de 2e bestuursrapportage 2021 zijn een aantal specifieke budgetten van 2021 (gedeeltelijk) overgeheveld naar 2022 omdat de betreffende werkzaamheden naar verwachting pas in 2022 zouden worden uitgevoerd. De daarbij behorende dekkingsmiddelen worden geparkeerd in de reserve restant budgetten. Deze reserve doet vervolgens dienst als dekkingsmiddel voor de overgehevelde budgetten in 2022. Daarvoor
is (per peildatum 15 oktober 2020) een inschatting gemaakt van de bestedingen 2021 en het bedrag van overheveling naar 2022. In de 2e bestuursrapportage 2021 is besloten, dat bij de jaarrekening 2021 aan de hand van de werkelijke uitgaven, de daadwerkelijke stortingen in de reserve restant budgetten zullen plaatsvinden. De daaruit volgende mutaties in de ramingen van de reserves in boekjaar 2022 worden administratief verwerkt in de 1e bestuursrapportage 2022.
De ramingen van deze afwijkingen hebben tot gevolg dat ook de overgehevelde budgetten 2022 en bijbehorende dekkingen 2022 wijzigen.
Onderstaande tabel geeft de budgetramingen 2022, de ramingen van de inzet van de reserve restant budgetten 2022, de mutaties uit de jaarrekening 2021 als ook de aangepaste ramingen 2022 weer.

224. Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders

Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2017 (besluitvorming in de raad van 5-7-2018) is € 568.000 beschikbaar gesteld voor de integrale aanpak en huisvesting van statushouders.
Jaarlijks worden de restanten via deze reserve overgeheveld naar de volgende jaren. Bij de 2e bestuursrapportage 2021 gingen we er nog van uit dat we een restantbudget zouden hebben van € 460.922. In werkelijkheid hadden we een batig saldo van € 601.676.
In de jaarrekening 2021 is voorgesteld om dit niet bestede budget van 2021 en bijbehorend dekkingsmiddel door te schuiven naar dienstjaar 2022. Middels deze bestuursrapportage wordt het budget 2022 en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders) derhalve verhoogd met € 140.754.

227. Reserve duurzaamheid

Ten behoeve van het milieubeleidsplan is er vanaf 2019 tot en met 2021 budget beschikbaar gesteld, waar nu nog een restantclaim op is van € 127.203 welke opgenomen mag worden in de begroting 2022. Deze claim wordt gedekt uit de reserve duurzaamheid.
Vanuit bestemming rekeningsaldo 2019 is € 240.841 beschikbaar gesteld voor warmtetransitie. Hier is in 2021 € 82.311 op uitgegeven, waardoor er een bedrag van € 158.530 mag worden opgenomen in de begroting 2022.

228. Reserve gebiedsvisies

Aankoop gebouw HBS De Ster

In het kader van de uitvoering prioritaire projecten gebiedsvisie Peij is in 2019 budget beschikbaar gesteld voor de aankoop van het gebouw van HBS De Ster in Peij. Omdat de intentie is het gebouw te slopen wordt de boekwaarde in 1 keer afgeschreven. Dit wordt deels gedekt ten laste van de reserve vermindering kapitaalasten (€ 50.990), deels ten laste van de reserve gebiedsvisies (€ 100.000). Omdat

sloop pas in 2022 plaatsvindt wordt het budget voor de extra afschrijving en de bijbehorende dekkingsmiddelen in 2022 opnieuw opgevoerd.

233. Reserve majeure projecten

Programma centrum Echt

De in de 1e bestuursrapportage 2020 voor boekjaar 2021 geraamde planontwikkelingskosten inzake dit project, zijn niet volledig besteed. Middels deze bestuursrapportage worden het niet bestede budget van 2021 (€ 8.562) en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve majeure projecten) doorgeschoven naar dienstjaar 2022.

Exploitatiekosten Bovenstestraat 34 Echt

In de raadsvergadering van 16 december 2020 is besloten tot de aankoop van het pand gelegen aan de Bovenste straat 34 in Echt (voormalige Stoba). Het pand zal waarschijnlijk in 2022 worden doorverkocht aan een ontwikkelaar. In de 2e bestuursrapportage 2021 is de inschatting gemaakt dat de exploitatielasten van het pand in boekjaar 2021 € 12.500 zouden bedragen en dat € 5.000 aan kosten zouden doorschuiven naar 2022. Uiteindelijk zijn er in 2021 € 12.964 aan kosten gemaakt waardoor het naar boekjaar 2022 doorgeschoven bedrag en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve majeure projecten) worden gecorrigeerd met € 464.

Budgetomschrijving	Budget 2022	Dekking 2022	Mutaties uit jaarrekening 2021	Aangepaste raming 2022	Budgetomschrijving
				Budget	*Dekking*
Marketing en communicatie	15.000	15.000	0	15.000	15.000
Vernieuwen steiger visvijver	22.000	22.000	3.945	25.945	25.945
Vergroening Nieuwe Markt	35.000	35.000	- 9.116	25.884	25.884
Percelen Molenstraat 69 en 71	22.500	22.500	0	22.500	22.500
Groenstructuurplan	15.000	15.000	2.631	17.631	17.631
Stimuleringsbudget plattelandsvernieuwing	13.500	13.500	4.195	17.695	17.695
Inhuur ivm ziekte	7.000	7.000	-4.349	2.651	2.651
Groenbuffer Sint Joost	42.000	42.000	42.000	84.000	84.000
Diverse aanschaffingen	23.000	23.000	4.660	27.660	27.660
Onderwijshuisvesting Connect College	277.500	277.500	3.263	280.763	280.763
Budget kinderopvang corona	30.000	30.000	1.928	31.928	31.928
Investeringssubsidie EVV/RIOS	150.000	150.000	0	150.000	150.000
Mobiliteitsbijdrage EVV/RIOS	50.000	50.000	0	50.000	50.000
Kerkenvisie	12.500	12.500	0	12.500	12.500
Subsidie professionele instellingen	8.906	8.906	0	8.906	8.906
Implementatiebudget omgevingswet	250.000	250.000	74.969	324.969	324.969
Voorbereidingskrediet GO	100.000	100.000	0	100.000	100.000

Versterking economische structuur	5.000	5.000	13.783	18.783	18.783
Audiovisuele apparatuur	50.000	50.000	40.000	90.000	90.000
Plan inrichting en uitstraling gemeentehuis	12.750	12.750	1.994	14.744	14.744
Aanpassing trouwzaal	50.000	50.000	0	50.000	50.000
Vervangen meubilair in representatieve vergader- en kantoorruimten	37.000	37.000	0	37.000	37.000
Vervangen meubilair in bestuursgedeelte	45.000	45.000	45.000	90.000	90.000
Totaal	**1.273.656**	**1.273.656**	**224.903**	**1.498.559**	**1.498.559**

Begrotingswijziging 2022 Nr. 9 1e Berap 2022 Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 0100 Bevolking en Bestuur				
Lasten	53.429			
Saldo voor bestemming	53.429			
Saldo na bestemming	53.429			
Programma 0200 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	11.124			
Saldo voor bestemming	11.124			
Saldo na bestemming	11.124			
Programma 0300 Beheer openbare ruimte				
Lasten	574.149			
Saldo voor bestemming	574.149			
Onttrekking reserves	225.233			
Mutaties vd reserves	-225.233			
Saldo na bestemming	348.916			
Programma 0400 Onderwijs				
Lasten	7.488			
Saldo voor bestemming	7.488			
Saldo na bestemming	7.488			
Programma 0500 Cultuur & Sport				
Lasten	1.000.782			
Baten	47.200			
Saldo voor bestemming	953.582			
Saldo na bestemming	953.582			
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	398.561			
Saldo voor bestemming	398.561			
Onttrekking reserves	140.754			
Mutaties vd reserves	-140.754			
Saldo na bestemming	257.807			
Programma 1300 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Lasten	121.238			
Saldo voor bestemming	121.238			
Storting reserves	16.952			
Onttrekking reserves	10.000			
Mutaties vd reserves	26.952			
Saldo na bestemming	148.190			

Begrotingswijziging 2022 Nr. 9 1e Berap 2022 Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitaties				
Lasten	**60.908**			
Baten	**90.000**			
Saldo voor bestemming	**-29.092**			
Onttrekking reserves	**228.715**			
Mutaties vd reserves	**-228.715**			
Saldo na bestemming	**-257.807**			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	**359**			
Saldo voor bestemming	**359**			
Onttrekking reserves	**1.803.568**			
Mutaties vd reserves	**-1.803.568**			
Saldo na bestemming	**-1.803.209**			
Programma 1650 Overhead				
Lasten	**280.480**			
Saldo voor bestemming	**280.480**			
Saldo na bestemming	**280.480**			
Saldo van de begroting	**0**			

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Onbekend, leeg kenmerk1 op grootboeknummer						
224	Reserve integrale aanpak en huisv statushouders	Onttrekking	140.754			
Totaal - Onttrekking			**140.754**			
Totaal - Onbekend, leeg kenmerk1 op grootboeknummer			**140.754**			
Reserve						
1	Algemene reserve	Onttrekking	203.845			
32	Reserve wegen		-60.500			
40	Algemene reserve Grondbedrijf		13.762			
117	Reserve Personeel & Bestuur		165.191			
169	Reserve revolverende investeringen		143.710			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		1.065.919			
186	Reserve Kwaliteitsfonds		-10.000			
203	Reserve kwaliteit verbeterende proj. buitengebied		101.855			
213	Reserve samenwerfkingsovk industriepark Swentibold		5.000			
220	Reserve restant budgetten		224.903			
227	Reserve duurzaamheid		285.733			

Begrotingswijziging 2022 Nr. 9 1e Berap 2022 Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
228	Reserve gebiedsvisies	Onttrekking	100.000			
233	Reserve majeure projecten		8.098			
Totaal - Onttrekking			**2.247.516**			
186	Reserve Kwaliteitsfonds	Storting	-16.952			
Totaal - Storting			**-16.952**			
Totaal - Reserve			**2.230.564**			
Voorziening						
31	Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	Onttrekking	47.200			
Totaal - Onttrekking			**47.200**			
Totaal - Voorziening			**47.200**			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
0.10	Mutaties reserves	Lasten	16.952			
0.2	Burgerzaken		51.097			
0.4	Overhead		280.480			
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		359			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer		3.947			
1.2	Openbare orde en veiligheid		7.177			
2.1	Verkeer en vervoer		85.329			
3.1	Economische ontwikkeling		35.164			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		4.844			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		9.870			
3.4	Economische promotie		1.974			
4.2	Onderwijshuisvesting		2.297			
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		3.371			
5.1	Sportbeleid en activering		46.359			
5.2	Sportaccommodaties		789.845			
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		8.635			
5.4	Musea		2.584			
5.6	Media		359			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		61.419			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		395.727			
6.3	Inkomensregelingen		1.722			
6.5	Arbeidsparticipatie		150.443			
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		4.413			
7.1	Volksgezondheid		1.076			
7.4	Milieubeheer		435.184			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria		2.332			

Begrotingswijziging 2022 Nr. 9 1e Berap 2022 Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
8.1	Ruimte en leefomgeving	Lasten	106.113			
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		1.076			
8.3	Wonen en bouwen		15.322			
Totaal - Lasten			**2.525.470**			
0.10	Mutaties reserves	Baten	-2.388.270			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		-90.000			
5.2	Sportaccommodaties		-47.200			
Totaal - Baten			**-2.525.470**			
Totaal - Saldo			**0**			

6.3 Begrotingswijziging met toelichting, budgettair neutraal

Zoals bij de inleiding en het bijbehorende raadsvoorstel is aangegeven, wordt bij de begrotingswijziging een toelichting gegeven op budgetten met marginale afwijkingen en/of budgetten waar onderlinge verschuivingen plaatsvinden. Per saldo betreft het een mutatie die budgettair neutraal is. De programma's in hoofdstuk 3 bevatten ook budgettair neutrale wijzigingen maar hiermee worden voorstellen bedoeld waarvoor dekkingsmiddelen aanwezig in de vorm van een andere inzet van een bestaand budget of de inzet van een reserve.

Programma 6 Sociale domein

Speelplaatsen

Op dit moment zit in de post speelplaatsen een bedrag van € 9.000 voor participatietrajecten en advies beleidsplannen. Voorgesteld wordt dit toe te voegen aan de post groenstructuurplan (34043 werken derden).

Budget huiskamers

In 2020 is de gemeente gestart met een Huiskamer Extra (HKE). De HKE is een voorliggende voorziening voor inwoners met lichte/beginnende dementie en hun mantelzorgers. De gemeente is gestart met 1 groep op maandag. Inmiddels is de HKE 2 dagen geopend waardoor ook de kosten zijn toegenomen. Om een en ander juist in de begroting op te nemen wordt voorgesteld om het budget voor de huiskamers gedeeltelijk te herverdelen. Een bedrag van € 20.000 zal vanuit het budget van de Huiskamer Plus worden overgeheveld naar het budget van de Huiskamer Extra. Een en ander vindt budgettair neutraal plaats.

DU maatschappelijke begeleiding

In de meicirculaire 2020 en 2021 zijn er middelen toegekend t.b.v. uitvoeringskosten maatschappelijke begeleiding van statushouders. Het bedrag ad € 28.440 dat in 2020 is toegekend, is per abuis structureel opgenomen via de kadernota 2021. Deze rijksmiddelen zijn echter incidenteel. Derhalve worden de geraamde rijksmiddelen als ook de uitvoeringsbudgetten voor 2022 en volgende jaren ingetrokken.

Programma 9 Economische zaken en grondexploitaties

Recreatie en toerisme

Op dit moment is er sprake van een aparte post voor P.R. activiteiten, recreatie en toerisme, met een geraamd bedrag van € 4.200. Vanuit praktische overwegingen (splitsbaarheid van kosten) wordt voorgesteld om dit bedrag structureel toe te voegen aan de post uitvoering recreatief toeristisch beleid.

Groenstructuurplan

Op dit moment zit in de post speelplaatsen een bedrag van € 9.000 voor participatietrajecten en advies beleidsplannen. Voorgesteld wordt dit toe te voegen aan de post groenstructuurplan.

Grondexploitaties

Bij de jaarlijkse bijstellingen van de grondexploitaties in boekjaar 2021 is bij de ramingen van enkele grondexploitaties meerjarig rekening gehouden met (tussentijdse) winstnemingen. Deze winstnemingen zijn berekend volgens de voorgeschreven “Percentage of completion- methode” (Poc-methode) en komen ten gunste van de Algemene reserve Grondbedrijf (ARG), danwel worden via de ARG doorgesluisd naar een andere reserve (de reserve majeure projecten). Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 hebben de daadwerkelijke winstnemingen plaatsgevonden, wederom berekent volgens de Poc-methode. De daadwerkelijke winstnemingen 2021 wijken af van de geraamde winstnemingen 2021, hetgeen resulteert in een benodigde bijstelling van de reeds geraamde winstnemingen in boekjaar 2022 en 2023. De aanpassing van de geraamde winstnemingen voor boekjaar 2022 en 2023 verlopen budgettair neutraal voor de gemeentebegroting.
Dit betekent dat de geraamde winstnemingen voor dienstjaar 2022 inzake de Berk, de voormalige tennislocatie Nieuwstadt en locatie Julianastraat/Emmastraat/Mussenstraat (en daarmee de storting in de ARG) worden verlaagd met € 109.142, € 376 en resp. € 13.266. De geraamde winstneming (en daarmee de storting in de ARG) voor dienstjaar 2022 inzake herstructurering locatie Burg. Willemeschool Nieuwstadt wordt verhoogd met € 14. In dienstjaar 2023 wordt de geraamde winstneming (en daarmee de storting in de ARG) met betrekking tot de Loop met € 1.962 verlaagd.

Voor wat betreft de reserve majeure projecten betekent dit een lagere storting van € 13.266 en een hogere storting van € 14. Het restresultaat van € 156 inzake de voormalige tennislocatie Nieuwstadt wordt conform 2e berap 2021 gestort in de reserve majeure projecten.

Begrotingswijziging 2022 1e Berap 2022 Budgettair neutraal

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Programma 0300 Beheer openbare ruimte				
Lasten	**9.000**			
Saldo voor bestemming	**9.000**			
Saldo na bestemming	**9.000**			
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	**-25.440**			
Baten	**12.000**			
Saldo voor bestemming	**-37.440**			
Saldo na bestemming	**-37.440**			
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitaties				
Lasten	**0**			
Baten	**122.770**			
Saldo voor bestemming	**122.770**			
Storting reserves	**-135.866**			
Onttrekking reserves	**13.096**			
Mutaties vd reserves	**-122.770**			
Saldo na bestemming	**0**			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Baten	**28.440**			
Saldo voor bestemming	**28.440**			
Saldo na bestemming	**28.440**			
Saldo van de begroting	**0**			

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Reserve						
40	Algemene reserve Grondbedrijf	Onttrekking	-13.096			
Totaal - Onttrekking			**-13.096**			
40	Algemene reserve Grondbedrijf	Storting	122.770			
233	Reserve majeure projecten		13.096			
Totaal - Storting			**135.866**			
Totaal - Reserve			**122.770**			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
0.10	Mutaties reserves	Lasten	-135.866			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		0			
3.4	Economische promotie		0			

Begrotingswijziging 2022 1e Berap 2022 Budgettair neutraal

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lasten	9.000			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		3.000			
6.5	Arbeidsparticipatie		-28.440			
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		0			
Totaal - Lasten			**-152.306**			
0.10	Mutaties reserves	Baten	13.096			
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		28.440			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		109.142			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		-12.000			
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		13.628			
Totaal - Baten			**152.306**			
Totaal - Saldo			**0**			

7. Voorbereidingskredieten

Wanneer de gemeente overweegt om zelf of in samenwerking met een projectontwikkelaar, een (uitleg)gebied te (laten)ontwikkelen, moeten hiervoor, met name in de initiatief- en voorbereidingsfase, kosten worden gemaakt. Vervolgens kan definitief worden besloten om de gronden al dan niet in exploitatie te nemen of de exploitatie daarvan te faciliteren. Bij een actieve grondexploitatie ontwikkelt de gemeente de gronden zelf en bij een faciliterende grondexploitatie faciliteert de gemeente de randvoorwaarden voor een gewenste ontwikkeling van gronden door een derde partij.

Het algemeen budgetrecht is een raadsbevoegdheid. Normaliter mag het college geen kosten voor grondexploitaties maken, voordat de raad hiervoor geld ter beschikking heeft gesteld. De raad kan het college echter de ruimte bieden om binnen kaders zelfstandig financiële besluiten hierover te nemen. Gezien de doorlooptijden van raadsvoorstellen is het ondoenlijk om met name bij de veelvoud aan kleinere projecten, per project een voorbereidingskrediet door de raad te laten vaststellen voordat voorbereidende kosten kunnen worden gemaakt.
Om toch in de voorbereidingsfase al kosten te kunnen maken, deze op juiste wijze te registreren en dekking daarvoor te regelen, wordt het volgende voorgesteld:

Limiet
De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad tot een totaal bedrag van maximaal € 100.000 bestedingen te doen voor de voorbereiding van actieve- en faciliterende grondexploitaties , dit met inachtneming van de volgende voorwaarden die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBVover voorbereidingskosten dwingend voorschrijft:

- De kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst van het Besluit ruimtelijke ordening; en
- De kosten mogen maximaal 5 jaar geactiveerd blijven. Na maximaal 5 jaar moeten de kosten hebben geleid tot een actieve of faciliterende grondexploitatie dan wel worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat.

De in de beginfasen te maken voorbereidingskosten zijn meestal planontwikkelingskosten, maar kunnen ook bestaan uit o.a. beheerskosten, sloopkosten, (strategische) verwervingskosten en rente. Afhankelijk van de indeling in een actieve- dan wel faciliterende grondexploitatie, worden kosten die al worden gemaakt voordat het grondexploitatiecomplex mag worden geopend, volgens het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verantwoord onder *'Immateriële Vaste Activa (ImVA)'* dan wel *'Overlopende activa'*.

Overgang naar exploitatie
Worden deze plannen daadwerkelijk in ontwikkeling genomen, dan worden de onder ImVA dan wel overlopende activa geactiveerde voorbereidingskosten overgeheveld naar het actieve of faciliterende grondexploitatiecomplex.

Afboeking
De op ImVA dan wel overlopende activa verantwoorde kosten waarvan de 5 jaars-termijn in het actuele boekjaar verstrijkt, worden in dat actuele boekjaar afgeboekt ten laste van het jaarresultaat. Als dekking wordt hiervoor de Algemene reserve grondbedrijf gebruikt.

Risicobeheersing
Om te voorkomen dat op enig moment meer voorbereidingskosten worden gemaakt dan de Algemene reserve grondbedrijf kan afdekken, wordt met de verantwoording van kosten op het voorbereidingskrediet telkenmale ook een claim opgenomen op de Algemene reserve grondbedrijf.

Algemeen voorbereidingskrediet
Om de uitvoering van de projecten volgens het meerjareninvesteringsplan (MIP) te kunnen realiseren is het nodig om de voorbereiding een jaar eerder te starten dan vermeld in het MIP. Hiervoor moet jaarlijks een algemeen voorbereidingskrediet van € 250.000 beschikbaar zijn voor alle kredieten die in het MIP zijn opgenomen. In het jaar dat een bepaald project in het MIP is opgenomen, worden gemaakte voorbereidingskosten overgeheveld naar het krediet voor dat project. Op dit voorbereidingskrediet wordt niet afgeschreven.
Bovenstaande is al bepaald door de 1e bestuursrapportage 2013. Naast bovenstaande investeringen van het MIP kunnen ook in de loop van het jaar nieuwe investeringen worden voorbereid. Deze staan

dan nog niet op het MIP vermeld. Ook voor deze investeringen geldt dat voorbereidingskosten worden gemaakt, voordat een kredietvotering aan de raad wordt voorgelegd. De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad binnen het genoemde voorbereidingskrediet bestedingen te doen voor het maken van voorbereidingskosten voor (nieuwe) investeringen.

Als de raad afwijzend besluit over de kredietvotering, dan moeten de gemaakte voorbereidingskosten ten laste gebracht worden van de reserve vermindering kapitaallasten. Wordt het krediet wel gevoteerd, dan worden de voorbereidingskosten overgebracht naar het gevoteerde krediet.